

財 務 諸 表

【2021(令和3)年度】

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

- ・ 正味財産増減計算書 (消費税込)
- ・ 貸借対照表



公益社団法人 **雨水貯留浸透技術協会**
Association for Rainwater Storage and Infiltration Technology

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円、税込)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金	500,000	0	500,000
② 受取会費			
正会員会費	9,975,000	8,640,000	1,335,000
賛助会員会費	13,300,000	10,680,000	2,620,000
③ 事業収益			0
調査研究事業収益	10,312,785	8,398,885	1,913,900
講習会事業収益	513,200	378,000	135,200
広報事業収益	757,570	497,000	260,570
出版事業収益	3,119,020	3,532,570	-413,550
評価認定事業収益	13,839,840	7,940,800	5,899,040
④ 雑収益	9,000	4,175,277	-4,166,277
経常収益計	52,326,415	44,242,532	8,083,883
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	5,220,000	5,100,000	120,000
給料手当	6,364,000	6,132,000	232,000
退職給付費用	705,940	689,180	16,760
福利厚生費	2,255,950	1,912,237	343,713
会議費	159,320	132,119	27,201
旅費交通費	1,841,113	1,756,999	84,114
通信運搬費	884,990	752,447	132,543
減価償却費	200,965	44,846	156,119
消耗什器備品費	565,998	423,446	142,552
消耗品費	2,713,351	2,359,373	353,978
印刷製本費	3,023,338	3,044,186	-20,848
光熱水料費	331,088	321,895	9,193
賃借料	5,245,234	5,478,822	-233,588
図書費	167,310	22,443	144,867
諸謝金	1,079,240	634,954	444,286
租税公課	1,383,958	880,628	503,330
委託費	3,880,284	2,900,572	979,712
雑費	1,258,624	1,823,165	-564,541
② 管理費			
役員報酬	780,000	900,000	-120,000
給料手当	2,956,000	3,188,000	-232,000
退職給付費用	194,160	210,620	-16,460
福利厚生費	830,040	888,404	-58,364
会議費	46,325	17,983	28,342
旅費交通費	109,186	97,853	11,333
通信運搬費	97,129	100,997	-3,868
減価償却費	34,357	9,186	25,171
消耗什器備品費	55,262	48,128	7,134
消耗品費	739,737	494,818	244,919
印刷製本費	5,460	1,705	3,755
光熱水料費	56,602	65,932	-9,330
賃借料	896,726	1,122,168	-225,442
図書費	13,773	4,597	9,176
諸謝金	0	0	0
租税公課	231,892	177,672	54,220
雑費	184,834	207,450	-22,616
経常費用計	44,512,186	41,944,825	2,567,361
当期経常増減額	7,814,229	2,297,707	5,516,522
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減	7,814,229	2,297,707	5,516,522
一般正味財産期首残高	32,873,172	30,575,465	2,297,707
一般正味財産期末残高	40,687,401	32,873,172	7,814,229
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	40,687,401	32,873,172	7,814,229

正味財産増減計算内訳書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円、税込)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	調査研究・普及啓発他(公1)			
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取入会金	250,000	250,000		500,000
② 受取会費				
正会員会費	4,987,500	4,987,500		9,975,000
賛助会員会費	6,650,000	6,650,000		13,300,000
③ 事業収益	(28,542,415)			(28,542,415)
調査研究事業収益	10,312,785			10,312,785
講習会事業収益	513,200			513,200
広報事業収益	757,570			757,570
出版事業収益	3,119,020			3,119,020
評価認定事業収益	13,839,840			13,839,840
④ 雑収益	9,000	0		9,000
経常収益計	40,438,915	11,887,500		52,326,415
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	5,220,000			5,220,000
給料手当	6,364,000			6,364,000
退職給付費用	705,940			705,940
福利厚生費	2,255,950			2,255,950
会議費	159,320			159,320
旅費交通費	1,841,113			1,841,113
通信運搬費	884,990			884,990
減価償却費	200,965			200,965
消耗什器備品費	565,998			565,998
消耗品費	2,713,351			2,713,351
印刷製本費	3,023,338			3,023,338
光熱水料費	331,088			331,088
賃借料	5,245,234			5,245,234
図書費	167,310			167,310
諸謝金	1,079,240			1,079,240
租税公課	1,383,958			1,383,958
委託費	3,880,284			3,880,284
雑費	1,258,624			1,258,624
① 管理費				
役員報酬		780,000		780,000
給料手当		2,956,000		2,956,000
退職給付費用		194,160		194,160
福利厚生費		830,040		830,040
会議費		46,325		46,325
旅費交通費		109,186		109,186
通信運搬費		97,129		97,129
減価償却費		34,357		34,357
消耗什器備品費		55,262		61,634
消耗品費		739,737		739,737
印刷製本費		5,460		5,460
光熱水料費		56,602		56,602
賃借料		896,726		896,726
図書費		13,773		13,773
諸謝金		0		0
租税公課		231,892		231,892
雑費		184,834		184,834
経常費用計	37,280,703	7,231,483		44,512,186
当期経常増減額	3,158,212	4,656,017		7,814,229
2 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減	3,158,212	4,656,017		7,814,229
一般正味財産期首残高				32,873,172
一般正味財産期末残高				40,687,401
II 指定正味財産増減の部				0
III 正味財産期末残高				40,687,401

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	15,981,324	12,785,293	3,196,031
未収金	18,502,485	12,282,375	6,220,110
前払金	611,830	611,830	0
貯蔵品	9,925,190	9,684,268	240,922
流動資産合計	45,020,829	35,363,766	9,657,063
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	28,421	35,526	-7,105
什器備品	226,878	41,715	185,163
電話加入権	360,000	360,000	0
保証金	4,173,000	4,173,000	0
その他固定資産合計	4,788,299	4,610,241	178,058
固定資産合計	4,788,299	4,610,241	178,058
資産合計	49,809,128	39,974,007	9,835,121
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,174,949	3,228,194	946,755
前受金	160,000	0	160,000
預り金	124,945	110,908	14,037
仮受金			0
流動負債合計	4,459,894	3,339,102	1,120,792
2. 固定負債			
退職給与引当金	4,661,833	3,761,733	900,100
固定負債合計	4,661,833	3,761,733	900,100
負債合計	9,121,727	7,100,835	2,020,892
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	40,687,401	32,873,172	7,814,229
正味財産合計	40,687,401	32,873,172	7,814,229
負債及び正味財産合計	49,809,128	39,974,007	9,835,121

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金	589,028
預金(普通預金)	三井住友銀行麴町支店	運転資金	15,392,296
未収金		調査研究事業未収金	14,123,145
		出版関係未収金	99,340
		評価認定事業未収金	4,180,000
		講習事業未収金	0
		その他経費等	100,000
貯蔵品	事務所及び貸倉庫	販売書籍の在庫	9,925,190
前払金		4月分事務所家賃等	511,830
		海外渡航保険料	100,000
流動資産合計			45,020,829
(固定資産)			
その他固定資産			
建物付属設備	事務所	貸事務所 39坪(間仕切費用)	28,421
什器備品	事務所	パソコン他	226,878
電話加入権	事務所	電話5回線	360,000
保証金	事務所	貸事務所保証金	4,173,000
その他固定資産合計			4,788,299
※公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則附則第7項に規定される共用財産であり、うち86.2%は公益目的保有財産として公益事業の用に、13.8%は管理運営の用に供している。			
固定資産合計			4,788,299
資産合計			49,809,128
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料等		3月分社会保険料	175,953
消費税		令和2年度消費税精算	1,200,000
経費の確定債務		その他経費	2,798,996
前受金			160,000
預り金		社会保険料	0
		源泉所得税	67,845
		住民税	57,100
		その他	0
流動負債合計			4,459,894
2. 固定負債			
退職給与引当金		職員及び役員退職慰労引当金を計上	4,661,833
固定負債合計			4,661,833
負債合計			9,121,727
正味財産			40,687,401
負債・正味財産合計			49,809,128

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

販売書籍・・・移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は定率法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

貸倒引当金及び賞与引当金は計上していない。

(4) リース取引の処理方法

賃貸借処理による。なお、期末のリース資産残高は下記のとおり。

リース資産総額 15,319,100円 期末残高 6,003,492円

(5) 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	3,761,733	900,100	0	0	4,661,833

3. 担保に供している資産

該当資産はない。

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	期末残高
建物付属設備	262,500	234,079	28,421
什器備品	2,037,277	1,810,399	226,878
合計	2,299,777	2,044,478	255,299

