

財 務 諸 表

【2023(令和5)年度】

(令和5年4月1日～令和6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5年4月1日から令和6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	0	1,000,000	-1,000,000
② 受取会費	0		
正会員会費	10,080,000	9,660,000	420,000
賛助会員会費	13,020,000	13,020,000	0
③ 事業収益			
調査研究事業収益	7,661,515	14,104,893	-6,443,378
講習会事業収益	472,336	394,000	78,336
広報事業収益	399,401	666,750	-267,349
出版事業収益	4,015,080	3,677,140	337,940
評価認定事業収益	9,093,120	5,002,200	4,090,920
④ 雑収益	0	0	0
経常収益計	44,741,452	47,524,983	-2,783,531
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	6,336,000	6,444,900	-108,900
給料手当	7,639,085	7,625,926	13,159
退職給付費用	824,394	825,151	-757
福利厚生費	2,386,098	2,423,017	-36,919
会議費	389,026	306,410	82,616
旅費交通費	1,819,270	1,804,148	15,122
通信運搬費	983,729	780,110	203,619
減価償却費	547,382	381,065	166,317
消耗什器備品費	65,930	0	65,930
消耗品費	2,115,832	3,282,667	-1,166,835
印刷製本費	2,843,719	2,380,084	463,635
光熱水料費	383,244	508,381	-125,137
賃借料	5,466,345	5,848,476	-382,131
図書費	86,935	65,791	21,144
諸謝金	1,420,505	1,454,464	-33,959
租税公課	918,326	1,072,143	-153,817
委託費	3,775,764	4,185,828	-410,064
雑費	1,711,207	1,678,684	32,523
② 管理費			
役員報酬	704,000	485,100	218,900
給料手当	2,808,215	3,052,324	-244,109
退職給付費用	164,633	154,209	10,424
福利厚生費	823,096	822,632	464
会議費	963,135	76,435	886,700
旅費交通費	126,736	156,825	-30,089
通信運搬費	80,885	80,775	110
減価償却費	24,583	21,006	3,577
消耗什器備品費	4,718	0	4,718
消耗品費	456,704	555,749	-99,045
印刷製本費	2,152	3,623	-1,471
光熱水料費	47,368	65,412	-18,044
賃借料	675,615	752,514	-76,899
図書費	9,385	7,590	1,795
諸謝金	880,897	0	880,897
租税公課	110,514	135,227	-24,713
雑費	152,105	311,385	-159,280
固定資産売却損	0	360,000	-360,000
経常費用計	47,747,532	48,108,051	-360,519
当期経常増減額	-3,006,080	-583,068	-2,423,012
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	-3,006,080	-583,068	-2,423,012
一般正味財産期首残高	40,104,333	40,687,401	-583,068
一般正味財産期末残高	37,098,253	40,104,333	-3,006,080
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	37,098,253	40,104,333	-3,006,080

正味財産増減計算内訳書

令和5年4月1日から令和6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	0	0		0
② 受取会費				
正会員会費	5,040,000	5,040,000		10,080,000
賛助会員会費	6,510,000	6,510,000		13,020,000
③ 事業収益	(21,641,452)			(21,641,452)
調査研究事業収益	7,661,515			7,661,515
講習会事業収益	472,336			472,336
広報事業収益	399,401			399,401
出版事業収益	4,015,080			4,015,080
評価認定事業収益	9,093,120			9,093,120
④ 雑収益	0	0		0
経常収益計	33,191,452	11,550,000		44,741,452
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	6,336,000			6,336,000
給料手当	7,639,085			7,639,085
退職給付費用	824,394			824,394
福利厚生費	2,386,098			2,386,098
会議費	389,026			389,026
旅費交通費	1,819,270			1,819,270
通信運搬費	983,729			983,729
減価償却費	547,382			547,382
消耗什器備品費	65,930			65,930
消耗品費	2,115,832			2,115,832
印刷製本費	2,843,719			2,843,719
光熱水料費	383,244			383,244
賃借料	5,466,345			5,466,345
図書費	86,935			86,935
諸謝金	1,420,505			1,420,505
租税公課	918,326			918,326
委託費	3,775,764			3,775,764
雑費	1,711,207			1,711,207
① 管理費				
役員報酬		704,000		704,000
給料手当		2,808,215		2,808,215
退職給付費用		164,633		164,633
福利厚生費		823,096		823,096
会議費		963,135		963,135
旅費交通費		126,736		126,736
通信運搬費		80,885		80,885
減価償却費		24,583		24,583
消耗什器備品費		4,718		4,718
消耗品費		456,704		456,704
印刷製本費		2,152		2,152
光熱水料費		47,368		47,368
賃借料		675,615		675,615
図書費		9,385		9,385
諸謝金		880,897		880,897
租税公課		110,514		110,514
雑費		152,105		152,105
固定資産売却損		0		0
経常費用計	39,712,791	8,034,741		47,747,532
当期経常増減額	-6,521,339	3,515,259		-3,006,080
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	-6,521,339	3,515,259		-3,006,080
一般正味財産期首残高				40,104,333
一般正味財産期末残高				37,098,253
II 指定正味財産増減の部				0
III 正味財産期末残高				37,098,253

貸借対照表

令和6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	28,450,936	21,493,855	6,957,081
未収金	484,725	5,859,225	-5,374,500
前払金	2,471,542	631,830	1,839,712
貯蔵品	8,984,657	9,597,822	-613,165
流動資産合計	40,391,860	37,582,732	2,809,128
2. 固定資産			
特定資産	0	0	0
その他固定資産			
有形固定資産			
建物	18,190	22,737	-4,547
什器備品	741,473	1,308,891	-567,418
無形固定資産			
電話加入権	0	0	0
投資その他の資産			
長期未収入金	0	7,040,000	-7,040,000
保証金	4,173,000	4,173,000	0
固定資産合計	4,932,663	12,544,628	-7,611,965
資産合計	45,324,523	50,127,360	-4,802,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,222,670	4,017,237	-2,794,567
前受金	0	280,000	-280,000
預り金	373,380	84,597	288,783
仮受金			0
流動負債合計	1,596,050	4,381,834	-2,785,784
2. 固定負債			
退職給与引当金	6,630,220	5,641,193	989,027
固定負債合計	6,630,220	5,641,193	989,027
負債合計	8,226,270	10,023,027	-1,796,757
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	37,098,253	40,104,333	-3,006,080
正味財産合計	37,098,253	40,104,333	-3,006,080
負債及び正味財産合計	45,324,523	50,127,360	-4,802,837

財 産 目 録

令和6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	494,582
預金(普通預金)	三井住友銀行麹町支店	運転資金	27,956,354
未収金		調査研究事業未収金	395,685
		出版関係未収金	67,800
		評価認定事業未収金	2,200
		講習事業未収金	15,000
		その他経費等	4,040
貯蔵品	事務所及び貸倉庫	販売書籍の在庫	8,984,657
前払金		4月分事務所家賃等	511,830
		UR業務経費ほか	1,674,472
		海外渡航保険料	215,790
		通勤定期代	69,450
流動資産合計			40,391,860
(固定資産)			
特定資産			0
その他固定資産			
有形固定資産			
建物付属設備	事務所	貸事務所 39坪(間仕切費用)	18,190
什器備品1	事務所	パソコン他	218,753
什器備品2	モニタリング使用中	土圧計、変位計ほか計測機器	522,720
無形固定資産			
なし			
投資その他の資産			
保証金	事務所	貸事務所保証金	4,173,000
固定資産合計			4,932,663
資産合計			45,324,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料等		2, 3月分社会保険料	401,972
消費税		令和5年度消費税精算	360,000
経費の確定債務		その他経費	460,698
預り金		社会保険料	196,162
		源泉所得税	46,319
		住民税	129,000
		その他	1,899
流動負債合計			1,596,050
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	6,630,220
固定負債合計			6,630,220
負債合計			8,226,270
正味財産			37,098,253
負債・正味財産合計			45,324,523

※その他固定資産は、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。但し、什器備品2及び長期未収入金については公益事業100%。

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 10,821,840円 期末残高 2,733,820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	5,641,193	989,027	0	0	6,630,220

3. 担保に供している資産

該当資産はない。

4. 有形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
建物附属設備	262,500	244,310	18,190
什器備品	3,515,677	2,774,204	741,473
合 計	3,778,177	3,018,514	759,663