

# 第2号議案 平成24年度決算報告

平成24年度

## 決 算 報 告 書

自 平成24年 4月 1日  
至 平成25年 3月 31日

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

貸借対照表  
平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	24,703,624	44,047,424	▲ 19,343,800
未収会費	2,954,000	2,448,000	506,000
未収金	38,387,010	18,297,538	20,089,472
刊行物等	6,891,421	7,230,723	▲ 339,302
前払金	1,433,050	970,700	462,350
流動資産合計	74,369,105	72,994,385	1,374,720
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付積立定期預金	9,607,188	16,832,009	▲ 7,224,821
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	31,400,000	0
事業運営資金積立定期預金	0	10,000,000	▲ 10,000,000
災害支援積立定期預金	18,706,127	14,406,127	4,300,000
特定資産合計	59,713,315	72,638,136	▲ 12,924,821
(2) その他固定資産			
建物	25,174,305	26,876,701	▲ 1,702,396
建物附属設備	1,392,770	1,640,962	▲ 248,192
構築物	4,402,408	5,147,574	▲ 745,166
器具及び備品	1,189,785	1,689,524	▲ 499,739
リース資産(有形)	1,291,500	200,655	1,090,845
一括償却資産	467,185	505,881	▲ 38,696
土地	72,481,926	72,481,926	0
電話加入権	238,400	238,400	0
ソフトウェア	187,250	250,250	▲ 63,000
リース資産(無形)	799,470	1,154,790	▲ 355,320
差入保証金	6,112,587	6,112,587	0
その他固定資産合計	113,737,586	116,299,250	▲ 2,561,664
固定資産合計	173,450,901	188,937,386	▲ 15,486,485
資産合計	247,820,006	261,931,771	▲ 14,111,765
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	37,164,537	37,948,615	▲ 784,078
前受金	7,773,000	7,048,000	725,000
仮受金	3,510	11,495	▲ 7,985
預り金	406,498	1,068,918	▲ 662,420
流動負債合計	45,347,545	46,077,028	▲ 729,483
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,972,840	17,829,977	▲ 7,857,137
リース債務	2,120,580	1,394,820	725,760
固定負債合計	12,093,420	19,224,797	▲ 7,131,377
負債合計	57,440,965	65,301,825	▲ 7,860,860
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	-	-	-
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	190,379,041	196,629,946	▲ 6,250,905
(うち特定資産への充当額)	(59,713,315)	(72,638,136)	(▲ 12,924,821)
正味財産合計	190,379,041	196,629,946	▲ 6,250,905
負債及び正味財産合計	247,820,006	261,931,771	▲ 14,111,765

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

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 入会金収入			
正会員入会金収入	6,000,000	4,200,000	1,800,000
賛助会員入会金収入	300,000	600,000	▲ 300,000
入会金収入計	6,300,000	4,800,000	1,500,000
② 会費収入			
正会員会費収入	144,126,000	141,540,000	2,586,000
賛助会員会費収入	8,104,500	8,127,000	▲ 22,500
支部等特別会費収入	710,000	1,677,000	▲ 967,000
会費収入計	152,940,500	151,344,000	1,596,500
③ 事業収入			
調査研究事業収入	4,239,600	5,832,900	▲ 1,593,300
下水道管路管理技士認定事業収入	19,124,000	13,394,000	5,730,000
講習会事業収入	2,036,000	2,432,650	▲ 396,650
展示会事業収入	7,231,000	6,705,000	526,000
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	38,979,150	1,058,614,341	▲ 1,019,635,191
事業収入計	71,609,750	1,086,978,891	▲ 1,015,369,141
④ 雑収入			
受取利息	30,851	31,398	▲ 547
その他収入	169,000	4,938	164,062
雑収入計	199,851	36,336	163,515
経常収益計	231,050,101	1,243,159,227	▲ 1,012,109,126
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	34,522,496	32,062,274	2,460,222
下水道管路管理技士認定事業費	28,866,523	22,676,988	6,189,535
講習会事業費	20,647,012	20,869,260	▲ 222,248
展示会事業費	12,781,565	15,857,453	▲ 3,075,888
技術開発事業費	2,214,227	1,822,989	391,238
災害調査及び災害時対応訓練事業費	49,560,464	1,081,133,737	▲ 1,031,573,273
公益事業共通費	11,584,295	9,936,528	1,647,767
公益事業費計	160,176,582	1,184,359,229	▲ 1,024,182,647
展示会出展事業費	7,550,635	4,720,133	2,830,502
管路管理キャンペーン事業費	8,147,801	6,322,234	1,825,567
共益事業共通費	946,268	392,539	553,729
共益事業費計	16,644,704	11,434,906	5,209,798
事業費計	176,821,286	1,195,794,135	▲ 1,018,972,849
② 管理費			
役員報酬	3,473,813	5,066,409	▲ 1,592,596
給料手当	15,360,319	12,653,853	2,706,466
退職給付費用	590,454	744,507	▲ 154,053
福利厚生費	3,467,783	2,935,871	531,912
会議費	12,021,893	8,218,957	3,802,936
旅費交通費	8,001,595	6,316,458	1,685,137
通信運搬費	956,114	735,351	220,763
減価償却費	519,342	396,133	123,209
図書費	0	38,950	▲ 38,950
消耗品費	844,076	645,833	198,243
印刷製本費	948,475	979,720	▲ 31,245

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	166,342	126,963	39,379
賃借料	2,321,373	1,776,587	544,786
保険料	146,311	89,777	56,534
諸謝金	66,666	22,222	44,444
租税公課	1,190,846	230,406	960,440
委託費	5,832,000	5,169,500	662,500
支払負担金	770,700	770,700	0
雑費	3,189,618	3,227,882	▲ 38,264
未収金回収不能額	612,000	918,000	▲ 306,000
管理費計	60,479,720	51,064,079	9,415,641
経常費用計	237,301,006	1,246,858,214	▲ 1,009,557,208
当期経常増減額	▲ 6,250,905	▲ 3,698,987	▲ 2,551,918
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額	▲ 6,250,905	▲ 3,698,987	▲ 2,551,918
一般正味財産期首残高	196,629,946	200,328,933	▲ 3,698,987
一般正味財産期末残高	190,379,041	196,629,946	▲ 6,250,905
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	190,379,041	196,629,946	▲ 6,250,905



財産目録  
平成25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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管			
	東北支部	運転資金として	31,643	
	関東支部	〃	66,177	
	中国四国支部	〃	1,000	
	普通預金			
	三菱東京UFJ銀行 秋葉原駅前支店	運転資金として	1,360,584	
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	〃	567,177	
	愛媛銀行 東京支店	〃	224,132	
	みずほ銀行 神田駅前支店	〃	5,055,476	
	ゆうちょ銀行 振替口座 2口座	〃	5,666,740	
	ゆうちょ銀行 通常貯金	〃	67,008	
	三井住友銀行 神田駅前支店	賠償責任保険専用口座	303,658	
	北海道支部 1口座	運転資金として	1,189,522	
	東北支部 7口座	〃	2,005,329	
	関東支部 9口座	〃	1,234,497	
中部支部 9口座	〃	2,932,083		
関西支部 1口座	〃	1,324,313		
中国四国支部 5口座	〃	558,995		
九州支部 5口座	〃	2,115,290		
現金預金計			24,703,624	
未収会費	年会費 9社	公益事業及び法人会計等に係る会費収入	2,954,000	
未収金	刊行物他未収入金(19件)	調査研究事業に係る書籍の販売代等	474,910	
	気仙沼市 調査受託業務	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る受託収入	37,394,700	
	神田税務署	消費税中間納付還付金	517,400	
未収金計			38,387,010	
刊行物等	刊行物	調査研究事業に係る書籍		
	下水道管路管理に関する安全衛生管理マニュアル 437部	〃	599,949	
	安全衛生管理マンガ 493部	〃	311,808	
	更生工法等の管理概要 200部	〃	24,906	
	下水道管路管理業務の中国市場調査報告書 234部	〃	206,388	
	マンホール蓋等の取替に関する設計の手引き(案) 141部	〃	111,984	
	下水道管路管理のための業務指標(PI)利用の手引き 238部	〃	71,398	
	管きよの修繕に関する手引き(案) 617部	〃	147,167	
	取付け管の更生工法による設計の手引き(案) 715部	〃	124,174	
	安全管理手帳 470部	〃	89,817	
	管路更生の施工に関するQ&A 6部	〃	1,773	
	下水道管路管理 維持管理マニュアル 2007版 417部	〃	492,627	
	下水道管路施設維持管理積算資料 2009 19部	〃	53,574	
	下水道管路施設災害復旧支援マニュアル 863部	〃	242,848	
	管路管理セミナー講演CD「管更生工法をめぐる最近の動き」 270部	〃	107,730	
	機関誌JASCOMA 38号 78部	〃	37,689	
	機関誌JASCOMA 37号 148部	〃	80,408	
	機関誌JASCOMA 36号 1403部	〃	579,846	
	機関誌JASCOMA 35号 802部	〃	326,895	
	安全教育用ビデオ(DVD)「管路管理のゼロ災に向けて」 278部	〃	2,498,664	
	下水道業務継続計画(BCP)地震対策テキスト 353部	〃	57,451	
	実技試験手順ビデオ(DVD) 453部	管路管理技士認定事業に係る書籍	610,544	
	中級研修テキスト&問題集セット 9部	講習会事業に係る書籍	11,529	
	貯蔵品			
	協会バッジ 22部	会員用貯蔵品	18,480	
	協会案内パンフレット 1950部	協会広報用貯蔵品	83,772	
	刊行物等計			6,891,421
前払金	試験会場費	管路管理技士認定事業用経費	231,750	
	講習会会場費	講習会事業用経費	298,200	
	技術発表会会場費	〃	175,100	
	第50回下水道研究発表会発表料	〃	28,000	
	中部支部全体会費用	法人管理経費	700,000	
前払金計			1,433,050	
流動資産合計			74,369,105	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付積立定期預金	愛媛銀行:東京支店	役員・従業員の退職給付を支払うための預金	
	研修所運営準備資金積立定期預金	三菱東京UFJ銀行:神田駅前支店	管路管理技士認定事業及び講習会事業用の資産取得資金として管理されている預金	
	災害支援積立定期預金	三菱東京UFJ銀行:神田駅前支店	災害調査及び災害時対応訓練事業の臨時費用に備え管理されている預金	
	災害支援積立定期預金計	三菱東京UFJ銀行:秋葉原駅前支店	〃	
			9,607,188	
			31,400,000	
			15,706,127	
			3,000,000	
			18,706,127	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	建物	管路研修センター(263㎡) 埼玉県朝霞市上内間木761番地	公益目的保有財産であり、管路管理技 士認定事業及び講習会事業に使用	25,174,305	
	建物附属設備	管路研修センター内の照明施設など 本部 3階事務所 内装工事など	法人管理業務用資産	675,224 717,546	
	建物附属設備計			1,392,770	
	構築物	管路研修センター内のTV調査用管路など	公益目的保有財産であり、管路管理技 士認定事業及び講習会事業に使用	4,402,408	
	器具及び備品	器具及び備品計	本部 システム収納家具	法人管理業務用資産	283,056
			プロジェクター	"	7,247
			シュレッダー	"	13,373
			電話機	"	25,471
			会議用机椅子一式	"	311,683
			パソコンサーバー	"	202,782
			管路研修センター 冷暖房設備など	公益目的保有財産であり、管路管理技 士認定事業及び講習会事業に使用	234,049
			管口カメラ	"	55,840
			音響機器	"	56,284
			器具及び備品計		
	リース資産(有形)	本部 RICOH imagio複合機 2台	法人管理業務用資産	1,291,500	
	一括償却資産	本部 パソコン等少額固定資産	"	425,710	
	一括償却資産計	関西支部 FAX機少額固定資産	"	41,475	
	一括償却資産計			467,185	
	土地	埼玉県朝霞市上内間木761-4、761-6、765-6、765-8、 766-3延べ1,470.81㎡(実測)	公益目的保有財産であり、管路管理技 士認定事業及び講習会事業に使用	72,481,926	
	電話加入権	本部 2回線 管路研修センター 1回線	法人管理業務用資産 公益目的保有財産であり、管路管理技 士認定事業及び講習会事業に使用	158,900 79,500	
電話加入権計			238,400		
ソフトウェア	業務日誌システム ファイルアップローダー	法人管理業務用資産 "	122,500 64,750		
ソフトウェア計			187,250		
リース資産(無形)	ACELINK Navi 会計大将	"	799,470		
差入保証金	三井不動産株式会社(岩本町T・ビル)敷金 3F・4F	"	6,112,587		
固定資産合計				173,450,901	
資産合計				247,820,006	
(流動負債)	未払金	宅配便、積算資料印刷代等 試験案内広告代等 気仙沼市調査諸経費等 「クイズで遊ぼう!下水道管のお仕事」制作費等 平成25年2月分社会保険料 平成24年度都道府県民税 管理費等(通信運搬費・消耗品費・委託費・雑費)	調査研究事業に係る経費 下水道管路管理技士認定事業に係る経費 災害調査及び災害時対応訓練事業に係る経費 管路管理キャンペーン事業に係る経費 役員・従業員の社会保険料 法人管理経費 "	59,818 656,580 34,815,700 300,030 1,048,541 65,700 218,168	
	未払金計			37,164,537	
	前受金	平成25年度入会金・正会員会費収入 平成25年度下水道管路管理技士更新講習受講料 平成25年度下水道管路管理技士資格認定試験受験料 平成25年度下水道管路管理業登録手数料	公益事業及び法人会計等に係る会費等収入 講習会事業費に係る収入 下水道管路管理技士認定事業に係る収入 "	2,424,000 5,265,000 14,000 70,000	
	前受金計			7,773,000	
	仮受金	県部会長より仮受け	一時的な現金不足による仮受金	3,510	
	預り金	源泉所得税 特別徴収地方税	役員報酬・従業員給与等の源泉所得税 役員報酬・従業員給与等の源泉地方税	175,498 231,000	
	預り金計			406,498	
流動負債合計				45,347,545	
(固定負債)	退職給付引当金		役員・従業員の退職給付に係る債務	9,972,840	
	リース債務	本部 RICOH imagio複合機 ACELINK Navi 会計大将	法人管理業務用資産のリース債務 "	1,291,500 829,080	
	リース債務計			2,120,580	
固定負債合計				12,093,420	
負債合計				57,440,965	
正味財産				190,379,041	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(刊行物等)の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産  
定率法を採用し、直接法により表示している。ただし、リース資産及び平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)については定額法を採用している。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。
  - ② 無形固定資産  
定額法によっている。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は役員及び従業員の退職給付に備えるため、役員については内規により、従業員については当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

確定消費税は従来、納付時に経常費用に計上していたが、当期より適切な期間対応をはかるために、決算期末にて発生主義で未払金あるいは未収金計上する方法に変更した。この変更により、事業費と管理費は各388,050円、129,350円、従来の方法と比べて減少している。

### 3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付積立定期預金	16,832,009	3,002,291	10,227,112	9,607,188
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	0	0	31,400,000
事業運営資金積立定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
災害支援積立定期預金	14,406,127	4,300,000	0	18,706,127
合 計	72,638,136	7,302,291	20,227,112	59,713,315

(注) 事業運営資金積立定期預金については、過年度の繰越収支差額金の一部を積立てたものであり、当期の収支状況を勘案して取崩したものである。

### 4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
退職給付積立定期預金	9,607,188	(0)	(9,607,188)	(9,607,188)
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	(0)	(31,400,000)	(0)
災害支援積立定期預金	18,706,127	(0)	(18,706,127)	(0)
合 計	59,713,315	(0)	(59,713,315)	(9,607,188)

### 5. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	39,829,402	14,655,097	25,174,305
建物附属設備	3,304,729	1,911,959	1,392,770
構築物	17,787,245	13,384,837	4,402,408
器具及び備品	10,406,230	9,216,445	1,189,785
リース資産(有形)	3,117,240	1,825,740	1,291,500
一括償却資産	1,657,381	1,190,196	467,185
土地	72,481,926	0	72,481,926
電話加入権	238,400	0	238,400
ソフトウェア	5,040,000	4,852,750	187,250
リース資産(無形)	1,776,600	977,130	799,470
差入保証金	6,112,587	0	6,112,587
合 計	161,751,740	48,014,154	113,737,586



## 収支計算書

平成24年4月1日至から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 入会金収入	【4,500,000】	【6,300,000】	【▲ 1,800,000】	
② 会費収入	【151,947,000】	【152,230,500】	【▲ 283,500】	
③ 支部等特別会費収入	【910,000】	【710,000】	【200,000】	
④ 事業収入	【77,810,000】	【71,609,750】	【6,200,250】	
調査研究事業収入	8,000,000	4,239,600	3,760,400	
下水道管路管理技士認定事業収入	17,420,000	19,124,000	▲ 1,704,000	
講習会事業収入	5,810,000	2,036,000	3,774,000	
展示会事業収入	6,580,000	7,231,000	▲ 651,000	
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	40,000,000	38,979,150	1,020,850	
⑤ 雑収入	【0】	【199,851】	【▲ 199,851】	
受取利息	0	30,851	▲ 30,851	
その他収入	0	169,000	▲ 169,000	
<b>事業活動収入合計</b>	<b>235,167,000</b>	<b>231,050,101</b>	<b>4,116,899</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	【172,246,000】	【170,723,452】	【1,522,548】	
調査研究事業費	28,709,000	32,448,278	▲ 3,739,278	
下水道管路管理技士認定事業費	26,890,000	27,470,356	▲ 580,356	
講習会事業費	29,396,000	18,915,150	10,480,850	
展示会事業費	15,142,000	12,493,787	2,648,213	
技術開発事業費	5,236,000	2,117,580	3,118,420	
災害調査及び災害時対応訓練事業費	46,169,000	49,260,373	▲ 3,091,373	
公益事業共通費	5,448,000	11,537,045	▲ 6,089,045	
公益事業費計	(156,990,000)	(154,242,569)	(2,747,431)	
展示会出展事業費	5,056,000	7,442,426	▲ 2,386,426	
管路管理キャンペーン事業費	8,600,000	8,096,689	503,311	
共益事業共通費	1,600,000	941,768	658,232	
共益事業費計	(15,256,000)	(16,480,883)	(▲ 1,224,883)	
② 管理費支出	【62,822,000】	【69,507,960】	【▲ 6,685,960】	
役員報酬	5,670,000	3,473,813	2,196,187	
給料手当	15,152,000	15,360,319	▲ 208,319	
退職金	0	10,227,496	▲ 10,227,496	
福利厚生費	3,078,000	3,467,783	▲ 389,783	
会議費	10,702,000	12,021,893	▲ 1,319,893	
旅費交通費	11,075,000	8,001,595	3,073,405	
通信運搬費	3,402,000	956,114	2,445,886	
消耗品費	530,000	844,076	▲ 314,076	
印刷製本費	300,000	859,015	▲ 559,015	
光熱水料費	250,000	166,342	83,658	
賃借料	3,200,000	2,321,373	878,627	
保険料	30,000	146,311	▲ 116,311	
諸謝金	30,000	66,666	▲ 36,666	
租税公課	50,000	1,190,846	▲ 1,140,846	
委託費	5,022,000	5,832,000	▲ 810,000	
支払負担金	1,200,000	770,700	429,300	
雑費	3,131,000	3,189,618	▲ 58,618	
未収金回収不能額	0	612,000	▲ 612,000	
<b>事業活動支出合計</b>	<b>235,068,000</b>	<b>240,231,412</b>	<b>▲ 5,163,412</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>99,000</b>	<b>▲ 9,181,311</b>	<b>9,280,311</b>	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
退職給付積立定期預金取崩収入	0	10,227,112	▲ 10,227,112	
事業運営資金積立定期預金取崩収入	0	10,000,000	▲ 10,000,000	
<b>投資活動収入合計</b>	<b>0</b>	<b>20,227,112</b>	<b>▲ 20,227,112</b>	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	<b>【5,250,000】</b>	<b>【7,302,291】</b>	<b>【▲ 2,052,291】</b>	
退職給付積立定期預金支出	2,250,000	3,002,291	▲ 752,291	
災害支援積立定期預金支出	3,000,000	4,300,000	▲ 1,300,000	
② 固定資産取得支出	<b>【0】</b>	<b>【2,025,765】</b>	<b>【▲ 2,025,765】</b>	
リース資産(有形)取得支出	0	1,512,000	▲ 1,512,000	
一括償却資産取得支出	0	513,765	▲ 513,765	
<b>投資活動支出合計</b>	<b>5,250,000</b>	<b>9,328,056</b>	<b>▲ 4,078,056</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 5,250,000</b>	<b>10,899,056</b>	<b>▲ 16,149,056</b>	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
リース債務収入	0	1,512,000	▲ 1,512,000	
<b>財務活動収入合計</b>	<b>0</b>	<b>1,512,000</b>	<b>▲ 1,512,000</b>	
2. 財務活動支出				
リース債務支出	0	786,240	▲ 786,240	
<b>財務活動支出合計</b>	<b>0</b>	<b>786,240</b>	<b>▲ 786,240</b>	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>725,760</b>	<b>▲ 725,760</b>	
<b>IV 予備費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期収支差額	▲ 5,151,000	2,443,505	▲ 7,594,505	
前期繰越収支差額	19,686,634	19,686,634	0	
次期繰越収支差額	14,535,634	22,130,139	▲ 7,594,505	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、未払金、前受金、仮受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、以下のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	44,047,424	24,703,624
未収会費	2,448,000	2,954,000
未収金	18,297,538	38,387,010
前払金	970,700	1,433,050
合 計	65,763,662	67,477,684
未払金	37,948,615	37,164,537
前受金	7,048,000	7,773,000
仮受金	11,495	3,510
預り金	1,068,918	406,498
合 計	46,077,028	45,347,545
次期繰越収支差額	19,686,634	22,130,139

# 附属明細書

平成24年度

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
退職給付引当金	17,829,977	2,370,359	10,227,496	9,972,840

(注)計上の理由及び算定方法については、財務諸表に対する注記に記載している。