

第3号議案 令和元年度決算報告

決 算 報 告 書

令和元年度

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

貸借対照表
令和2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	37,458,837	33,962,680	3,496,157
未収会費	612,000	612,000	0
未収金	14,075,600	53,845,834	△ 39,770,234
刊行物等	13,983,564	6,520,977	7,462,587
前払金	1,253,045	11,207,608	△ 9,954,563
仮払金	0	14,920	△ 14,920
流動資産合計	67,383,046	106,164,019	△ 38,780,973
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付積立定期預金	18,708,740	23,434,040	△ 4,725,300
管路研修センター運営資金積立定期預金	33,013,280	34,445,280	△ 1,432,000
事業運営資金積立定期預金	24,000,000	0	24,000,000
災害支援積立定期預金	32,734,812	28,552,212	4,182,600
特定資産合計	108,456,832	86,431,532	22,025,300
(2) その他固定資産			
建物	13,620,522	15,234,918	△ 1,614,396
建物附属設備	444,395	522,863	△ 78,468
構築物	1,537,209	1,792,516	△ 255,307
器具及び備品	3,914,802	2,229,799	1,685,003
リース資産(有形)	1,191,456	1,746,144	△ 554,688
一括償却資産	772,534	1,226,827	△ 454,293
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	330,503	602,798	△ 272,295
差入保証金	6,112,587	6,112,587	0
その他固定資産合計	100,644,334	102,188,778	△ 1,544,444
固定資産合計	209,101,166	188,620,310	20,480,856
資産合計	276,484,212	294,784,329	△ 18,300,117
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,522,212	39,891,679	△ 13,369,467
前受金	6,801,200	9,215,600	△ 2,414,400
仮受金	38,420	91,312	△ 52,892
預り金	458,496	466,209	△ 7,713
流動負債合計	33,820,328	49,664,800	△ 15,844,472
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,708,740	23,434,040	△ 4,725,300
リース債務	1,214,784	1,769,472	△ 554,688
固定負債合計	19,923,524	25,203,512	△ 5,279,988
負債合計	53,743,852	74,868,312	△ 21,124,460
III 正味財産の部			
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	222,740,360	219,916,017	2,824,343
(うち特定資産への充当額)	(108,456,832)	(86,431,532)	22,025,300
正味財産合計	222,740,360	219,916,017	2,824,343
負債及び正味財産合計	276,484,212	294,784,329	△ 18,300,117

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	5,100,000	900,000
賛助会員入会金収入	300,000	1,200,000	△ 900,000
入会金収入計	6,300,000	6,300,000	0
② 会費収入			
正会員会費収入	173,559,000	169,342,500	4,216,500
賛助会員会費収入	12,519,000	11,952,000	567,000
会費収入計	186,078,000	181,294,500	4,783,500
③ 事業収入			
調査研究事業収入	12,362,564	5,844,858	6,517,706
下水道管路管理技士認定事業収入	31,846,800	29,707,700	2,139,100
講習会事業収入	3,569,000	3,358,860	210,140
展示会事業収入	8,956,980	9,774,000	△ 817,020
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	102,445,343	132,926,400	△ 30,481,057
事業収入計	159,180,687	181,611,818	△ 22,431,131
④ 雑収入			
受取利息	7,117	7,834	△ 717
その他収入	40,000	68,728	△ 28,728
雑収入計	47,117	76,562	△ 29,445
経常収益計	351,605,804	369,282,880	△ 17,677,076
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	47,511,512	37,279,347	10,232,165
下水道管路管理技士認定事業費	51,031,585	47,676,922	3,354,663
講習会事業費	29,652,326	22,603,636	7,048,690
展示会事業費	17,274,500	15,349,940	1,924,560
技術開発事業費	2,034,818	507,356	1,527,462
災害調査及び災害時対応訓練事業費	118,250,214	154,321,234	△ 36,071,020
公益事業共通費	11,354,251	10,424,497	929,754
公益事業費計	277,109,206	288,162,932	△ 11,053,726
展示会出展事業費	6,169,102	5,988,607	180,495
下水道管路管理キャンペーン事業費	5,791,729	5,902,042	△ 110,313
収益事業等共通費	236,560	267,314	△ 30,754
収益事業費等計	12,197,391	12,157,963	39,428
事業費計	289,306,597	300,320,895	△ 11,014,298
② 管理費	59,474,864	61,592,428	△ 2,117,564
経常費用計	348,781,461	361,913,323	△ 13,131,862
当期経常増減額	2,824,343	7,369,557	△ 4,545,214
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	2,824,343	7,369,557	△ 4,545,214
一般正味財産期首残高	219,916,017	212,546,460	7,369,557
一般正味財産期末残高	222,740,360	219,916,017	2,824,343
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	222,740,360	219,916,017	2,824,343

正味財産増減計算書内訳表
平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計								収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計	
	調査研究事業	下水道管路管理技術士認定事業	講習会事業	展示会事業	技術開発事業	災害調査及び災害時対応訓練事業	共通	小計	展示会出展事業	下水道管路管理キャンペーン事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
受取入会金計	0	0	0	0	0	0	3,300,000	3,300,000	0	0	0	0	3,000,000	0	6,300,000	
受取正会員入会金	0	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	6,000,000	
受取賛助会員入会金	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	
受取会費計	0	0	0	0	0	0	99,298,500	99,298,500	6,169,102	5,791,729	236,560	12,197,391	74,582,109	0	186,078,000	
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	86,779,500	86,779,500	6,169,102	5,791,729	236,560	12,197,391	74,582,109	0	173,559,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	12,519,000	12,519,000	0	0	0	0	0	0	12,519,000	
事業収益計	12,362,564	31,846,800	3,569,000	8,956,980	0	102,445,343	0	159,180,687	0	0	0	0	0	0	159,180,687	
管路管理図書等出版	12,362,564	105,920	0	0	0	0	0	12,468,484	0	0	0	0	0	0	12,468,484	
総合技術士認定	0	1,012,000	0	0	0	0	0	1,012,000	0	0	0	0	0	0	1,012,000	
主任技術士認定	0	1,387,100	0	0	0	0	0	1,387,100	0	0	0	0	0	0	1,387,100	
専門技術士認定	0	22,697,400	0	0	0	0	0	22,697,400	0	0	0	0	0	0	22,697,400	
業者登録	0	1,170,040	0	0	0	0	0	1,170,040	0	0	0	0	0	0	1,170,040	
管路管理技術士更新	0	5,474,340	0	0	0	0	0	5,474,340	0	0	0	0	0	0	5,474,340	
管路管理技術者養成講習会	0	0	3,569,000	0	0	0	0	3,569,000	0	0	0	0	0	0	3,569,000	
管路更生工法展示会	0	0	0	8,956,980	0	0	0	8,956,980	0	0	0	0	0	0	8,956,980	
被害状況調査	0	0	0	0	0	102,445,343	0	102,445,343	0	0	0	0	0	0	102,445,343	
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,572,075	△ 57,572,075	0	
受取本部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,488,000	△ 43,488,000	0	
受取支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,084,075	△ 14,084,075	0	
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,117	0	47,117	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,117	0	7,117	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	40,000	
経常収益計	12,362,564	31,846,800	3,569,000	8,956,980	0	102,445,343	102,598,500	261,779,187	6,169,102	5,791,729	236,560	12,197,391	135,201,301	△ 57,572,075	351,605,804	
(2) 経常費用																
事業費計	47,511,512	51,031,585	29,652,326	17,274,500	2,034,818	118,250,214	11,354,251	277,109,206	6,169,102	5,791,729	236,560	12,197,391	0	0	289,306,597	
事/役員報酬	5,435,199	4,057,868	3,418,493	974,059	199,910	3,151,898	0	17,237,427	271,025	56,645	0	327,670	0	0	17,565,097	
事/給料手当	6,424,254	11,817,554	2,329,124	2,802,800	420,281	1,966,452	0	25,760,465	595,897	52,475	0	648,372	0	0	26,408,837	
事/臨時雇賃金	15,000	3,995,974	490,921	50,135	0	70,000	0	4,622,030	156,324	0	0	156,324	0	0	4,778,354	
事/退職給付費用	176,193	388,579	238,917	168,499	36,521	209,978	0	1,218,687	33,141	2,247	0	35,388	0	0	1,254,075	
事/福利厚生費	1,622,173	2,313,288	765,368	552,683	88,016	681,169	0	6,022,697	121,144	14,216	0	135,360	0	0	6,158,057	
事/会議費	72,059	519,381	876,382	258,808	11,462	379,981	0	2,118,073	246,233	35,810	0	282,043	0	0	2,400,116	
事/旅費交通費	2,565,485	6,231,094	4,694,409	1,306,881	501,725	1,897,743	0	17,197,337	499,761	27,909	0	527,670	0	0	17,725,007	
事/通信運搬費	1,591,265	1,280,850	1,300,183	144,404	5,685	638,809	226,886	5,188,082	92,545	280,317	6,450	379,312	0	0	5,567,394	
事/減価償却費	299,572	1,401,600	1,270,798	168,794	19,537	700,437	0	3,860,738	20,853	8,091	0	28,944	0	0	3,889,682	
事/図書費	208,477	0	58,500	0	0	0	0	266,977	0	0	0	0	0	0	266,977	
事/広告宣伝費	160,000	382,700	43,200	439,600	0	300,000	0	1,325,500	0	3,842,840	0	3,842,840	0	0	5,168,340	
事/消耗品費	336,082	1,684,579	1,690,145	156,866	11,513	3,097,520	2,017,215	8,993,920	631,276	443,817	54,899	1,129,992	0	0	10,123,912	
事/修繕費	0	2,109,107	2,109,108	0	0	0	0	4,218,215	0	0	0	0	0	0	4,218,215	
事/印刷製本費	28,289,511	679,952	1,162,856	1,043,668	0	130,401	0	31,306,388	0	0	0	0	0	0	31,306,388	
事/光熱水料費	88,917	105,064	53,388	52,343	5,952	30,864	509,210	845,738	43,776	2,725	13,740	60,241	0	0	905,979	
事/賃借料	125,400	8,608,299	6,785,881	800,855	0	2,253,573	5,409,898	23,983,906	934,194	400	149,549	1,084,143	0	0	25,068,049	
事/保険料	0	134,769	111,840	133,840	0	665,028	0	1,045,477	0	0	0	0	0	0	1,045,477	
事/諸謝金	33,411	1,496,961	1,474,146	0	16,705	24,746	0	3,045,969	44,548	0	0	44,548	0	0	3,090,517	
事/租税公課	3,960	361,200	361,200	0	0	14,540	3,191,042	3,931,942	0	0	11,922	11,922	0	0	3,943,864	
事/支払負担金	16,000	0	0	0	0	0	0	16,000	948,804	1,000,000	0	1,948,804	0	0	1,964,804	
事/委託費	24,440	3,195,191	247,243	8,179,445	0	101,968,744	0	113,615,063	1,510,010	0	0	1,510,010	0	0	115,125,073	
事/雑費	24,114	267,575	170,224	40,820	717,511	68,331	0	1,288,575	19,571	24,237	0	43,808	0	0	1,332,383	
管理費計													117,046,939	△ 57,572,075	59,474,864	
管/役員報酬													2,234,903	0	2,234,903	
管/給料手当													13,224,542	0	13,224,542	
管/臨時雇賃金													30,000	0	30,000	
管/退職給付費用													320,625	0	320,625	
管/福利厚生費													2,700,752	0	2,700,752	
管/会議費													18,654,215	0	18,654,215	
管/旅費交通費													6,750,786	0	6,750,786	
管/通信運搬費													841,527	0	841,527	
管/減価償却費													258,741	0	258,741	
管/図書費													8,938	0	8,938	
管/消耗品費													814,943	0	814,943	
管/印刷製本費													356,835	0	356,835	
管/光熱水料費													120,859	0	120,859	
管/賃借料													1,283,367	0	1,283,367	
管/保険料													79,471	0	79,471	
管/諸謝金													100,233	0	100,233	
管/租税公課													771,536	0	771,536	
管/支払負担金													605,000	0	605,000	
管/支払助成金													57,572,075	△ 57,572,075	0	
管/委託費													7,237,480	0	7,237,480	
管/雑費													3,080,111	0	3,080,111	
経常費用計	47,511,512	51,031,585	29,652,326	17,274,500	2,034,818	118,250,214	11,354,251	277,109,206	6,169,102	5,791,729	236,560	12,197,391	117,046,939	△ 57,572,075	348,781,461	
当期経常増減額	△ 35,148,948	△ 19,184,785	△ 26,083,326	△ 8,317,520	△ 2,034,818	△ 15,804,871	91,244,249	△ 15,330,019	0	0	0	0	18,154,362	0	2,824,343	
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
(2) 経常外費用																
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 35,148,948	△ 19,184,785	△ 26,083,326	△ 8,317,520	△ 2,034,818	△ 15,804,871	91,244,249	△ 15,330,019	0	0	0	0	18,154,362	0	2,824,343	
一般正味財産増減額	△ 35,148,948	△ 19,184,785	△ 26,083,326	△ 8,317,520	△ 2,034,818	△ 15,804,871	91,244,249	△ 15,330,019	0	0	0	0	18,154,362	0	2,824,343	
一般正味財産期首残高								80,146,074					139,769,943	0	219,916,017	
一般正味財産期末残高								64,816,055					157,924,305	0	222,740,360	
II 指定正味財産増減の部																
指定正味財産期首残高								0					0	0	0	
指定正味財産期末残高								0					0	0	0	
III 正味財産期末残高								64,816,055					157,924,305	0	222,740	

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目 (流動資産)	場所・物量等	使用目的等	金額	
現金預金	手許現金	運転資金として	480	
	東北支部	〃	2,325	
普通預金	関東支部	〃	409	
	中国四国支部	〃		
現金預金計	三菱UFJ銀行 秋葉原駅前支店	運転資金として	425,015	
	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	〃	2,072,532	
	愛媛銀行 東京支店	〃	92,794	
	みずほ銀行 神田駅前支店	〃	23,472,647	
	ゆうちょ銀行 振替口座 2口座	〃	5,921,845	
	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	15,688	
	北海道支部 1口座	運転資金として	495,939	
	東北支部 7口座	〃	419,234	
	関東支部 9口座	〃	807,544	
	中部支部 9口座	〃	1,134,638	
	関西支部 1口座	〃	979,439	
	中国四国支部 8口座	〃	694,745	
	九州支部 5口座	〃	856,555	
	現金預金計			37,458,837
未収会費	年会費 2社	公益事業及び法人会計等に係る会費収入	612,000	
未収金	台風19号災害調査業務	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る収入	14,027,200	
未収金計	刊行物他未収入金(6件)	調査研究事業に係る書籍の販売代等	48,400	
刊行物等	刊行物		14,075,600	
刊行物等計	下水道管路管理マニュアル 2019 758部	調査研究事業に係る書籍	850,916	
	下水道管路管理積算資料 2019 422部	〃	490,398	
	下水道管路の修繕・改築工事 施工時における安全の留意点 241部	〃	40,343	
	下水道管路施設災害復旧支援マニュアル 2018版 54部	〃	74,562	
	管路更生の施工に関するQ&A 2018版 171部	〃	59,959	
	下水道管路管理に関する安全衛生管理マニュアル 2012版 23部	〃	55,989	
	下水道管路管理業務の中国市場調査報告書 2011版 4部	〃	3,528	
	安全管理手順書(5冊1セット) 2016版 1260部	〃	107,503	
	マンホールの改築及び修繕に関する設計・施工の手引き(案) 2016版 28部	〃	11,199	
	マンホール蓋等の取替に関する設計の手引き(案) 2011版 36部	〃	47,706	
	下水道管路管理のための業務指標(PI)利用の手引き 2007版 82部	〃	24,599	
	管さよの修繕に関する設計・施工の手引き(案) 2014版 55部	〃	42,768	
	取付け管の更生工法に関する設計・施工の手引き(案) 2015版 286部	〃	74,963	
	機関誌JASCOMA 52号 229部	〃	174,974	
	機関誌JASCOMA 51号 21部	〃	15,308	
	機関誌JASCOMA 50号 21部	〃	15,835	
	安全教育用ビデオ(DVD) 見えない危険 2019版 350部	調査研究事業に係るDVD	6,429,252	
	安全教育用ビデオ(DVD) 見えない危険 2017版 315部	〃	3,330,558	
	安全教育用ビデオ(DVD) 管路管理のゼロ災に向けて 2008版 55部	〃	494,340	
	貯蔵品	災害復旧支援 横断幕 366部	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る貯蔵品	365,634
		災害復旧支援 ビブス 388部	〃	850,651
		協会バッジ 60部	法人管理業務に係る貯蔵品(会員用)	73,387
		協会案内パンフレット 1411部	法人管理業務に係る貯蔵品(協会広報用)	162,547
		協会名入シャープペンシル(中部支部) 350本	管路管理キャンペーン事業に係る貯蔵品	72,953
		協会名入ボールペン(関西支部) 242本	〃	113,692
刊行物等計			13,983,564	
前払金	令和2年度更新講習会場費	管路管理技士認定事業用経費	336,980	
	令和2年度管路管理技士認定試験会場費	〃	408,180	
	令和2年度技術セミナー会場費	講習会事業用経費	192,300	
	実技試験会場費(東北支部)	管路管理技士認定事業用経費	194,375	
	技術講習会場費(中部支部)	講習会事業用経費	110,410	
	幹事会会場費(関西支部)	法人管理経費	10,800	
	前払金計			1,253,045
流動資産合計			67,383,046	
(固定資産)	特定資産			
	退職給付積立定期預金	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	18,708,740
	管路研修センター運営資金積立定期預金	定期預金 三菱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	33,013,280
	事業運営資金積立定期預金	定期預金 みずほ銀行:神田駅前支店	運転資金としての積立預金	24,000,000
	災害支援積立定期預金	定期預金 三菱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	32,734,812
	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	13,620,522
建物附属設備	管路研修センター内の照明施設等	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	213,258	
	本部 3階事務所 内装工事等	法人管理業務用資産	231,137	
建物附属設備計			444,395	
構築物	管路研修センター内のTV調査用管路等	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	1,537,209	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
器具及び備品	本部	法人管理業務用資産	
	システム収納家具	96,894	
	プロジェクター	1	
	シュレッダー	1	
	電話機	1	
	会議用机椅子一式	1	
	NASサーバー	327,294	
	カードプリンター	1	
	管路研修センター		
	冷暖房設備等	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	10
	管口カメラ	1	
	音響機器	5	
	支部		
TVカメラ調査デモ用透明アクリル管 10セット (東北支部、関東支部、中部支部、関西支部、 中国・四国支部、九州支部)	公益目的保有財産であり、災害調査 及び災害時対応訓練事業に使用	3,490,593	
器具及び備品計		3,914,802	
リース資産(有形)	本部 SAXA電話機	法人管理業務用資産	396,576
	本部 RICOH 複合機 3階	397,440	
	本部 RICOH 複合機 4階	397,440	
リース資産(有形)計		1,191,456	
一括償却資産	本部 パソコン等少額固定資産	法人管理業務用資産	564,818
	管路研修センター パソコン等少額固定資産	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	48,596
	支部 パソコン等少額固定資産	法人管理業務用資産	159,120
一括償却資産計		772,534	
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	法人管理業務用資産	158,900
	管路研修センター 1回線	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	79,500
電話加入権計		238,400	
ソフトウェア	ACELINK Nx-CE 会計大将	法人管理業務用資産	28,103
	テレビカメラ災害調査報告書作成ソフト	公益目的保有財産であり、災害調査 及び災害時対応訓練事業に使用	302,400
ソフトウェア計		330,503	
差入保証金	三井不動産株式会社(岩本町T・Iビル)敷金 3-4階	法人管理業務用資産	6,112,587
固定資産合計			209,101,166
資産合計			276,484,212
(流動負債)			
未払金	技術伝承会 講師料等	調査研究事業に係る経費	105,650
	3月分人材派遣代、試験案内印刷代等	管路管理技士認定事業に係る経費	593,142
	中級研修企画検討会等	講習会事業に係る経費	70,050
	スパーマニモグ除去機実証実験費用等	技術開発事業に係る経費	783,920
	台風19号災害調査業務	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る経費	21,193,700
	災害復旧支援保険料等	7	
	管路研修センター浄化槽保守点検等	公益事業に係る経費	7,700
	令和元年度都道府県民税	法人管理経費	45,000
	管理費等(通信運搬費・消耗品費)	281,256	
	令和元年度消費税	2,117,100	
	事務局委託費(関東支部)	法人管理経費	30,000
	事務局委託費(中部支部)	630,000	
	下水道管路セミナー資料作成費(中部支部)	講習会事業に係る経費	39,886
未払金計		26,522,212	
前受金	令和2年度管路管理技士更新講習受講料	管路管理技士認定事業に係る収入	5,380,100
	令和2年度管路管理技士資格認定試験受験料	515,900	
	令和2年度管路管理業登録手数料	905,200	
前受金計		6,801,200	
仮受金	書籍代過入金	書籍代の過入金による仮受金	11,000
	支部長・支部会長より仮受け	一時的な現金不足による仮受金	27,420
仮受金計		38,420	
預り金	源泉所得税	役員報酬・従業員給与等の源泉所得税	207,096
	特別徴収地方税	役員報酬・従業員給与等の源泉地方税	251,400
預り金計		458,496	
流動負債合計			33,820,328
(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	18,708,740
リース債務	本部 SAXA電話機	法人管理業務用資産のリース債務	419,904
	本部 RICOH複合機 2台	794,880	
リース債務計		1,214,784	
固定負債合計			19,923,524
負債合計			53,743,852
正味財産			222,740,360

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、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物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、規程に基づき当期末における退職給付債務の見込み額を計上している。
- (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. 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	当期積立額	当期取崩額	当期末残高
退職給付積立定期預金	23,434,040	1,574,700	6,300,000	18,708,740
管路研修センター運営資金積立定期預金	34,445,280	2,000,000	3,432,000	33,013,280
事業運営資金積立定期預金	0	24,000,000	0	24,000,000
災害支援積立定期預金	28,552,212	4,300,000	117,400	32,734,812
合 計	86,431,532	31,874,700	9,849,400	108,456,832

3. 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	18,708,740	(0)	(18,708,740)	(18,708,740)
管路研修センター運営資金積立定期預金	33,013,280	(0)	(33,013,280)	(0)
事業運営資金積立定期預金	24,000,000	(0)	(24,000,000)	(0)
災害支援積立定期預金	32,734,812	(0)	(32,734,812)	(0)
合 計	108,456,832	(0)	(108,456,832)	(18,708,740)

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	39,829,402	26,208,880	13,620,522
建物附属設備	3,304,729	2,860,334	444,395
構築物	17,787,245	16,250,036	1,537,209
器具及び備品	14,918,747	11,003,945	3,914,802
リース資産(有形)	3,053,376	1,861,920	1,191,456
一括償却資産	2,078,920	1,306,386	772,534
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	2,584,725	2,254,222	330,503
差入保証金	6,112,587	0	6,112,587
合 計	162,390,057	61,745,723	100,644,334

附 属 明 細 書

令和元年度

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

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	23,434,040	1,574,700	6,300,000	18,708,740

(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。

参 考 資 料

令和元年度

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

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

経費科目別増減表

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	管理費	令和元年度	平成30年度	増減
役員報酬	17,237,427	327,670	2,234,903	19,800,000	19,800,000	0
給料手当	25,760,465	648,372	13,224,542	39,633,379	36,906,463	2,726,916
臨時雇賃金	4,622,030	156,324	30,000	4,808,354	4,623,309	185,045
退職給付費用	1,218,687	35,388	320,625	1,574,700	2,494,045	△ 919,345
福利厚生費	6,022,697	135,360	2,700,752	8,858,809	8,038,403	820,406
会議費	2,118,073	282,043	18,654,215	21,054,331	20,203,137	851,194
旅費交通費	17,197,337	527,670	6,750,786	24,475,793	27,816,989	△ 3,341,196
通信運搬費	5,188,082	379,312	841,527	6,408,921	5,186,636	1,222,285
減価償却費	3,860,738	28,944	258,741	4,148,423	3,965,286	183,137
図書費	266,977	0	8,938	275,915	228,057	47,858
広告宣伝費	1,325,500	3,842,840	0	5,168,340	4,618,807	549,533
消耗品費	8,993,920	1,129,992	814,943	10,938,855	9,469,265	1,469,590
修繕費	4,218,215	0	0	4,218,215	0	4,218,215
印刷製本費	31,306,388	0	356,835	31,663,223	21,060,086	10,603,137
光熱水料費	845,738	60,241	120,859	1,026,838	1,030,521	△ 3,683
賃借料	23,983,906	1,084,143	1,283,367	26,351,416	27,077,902	△ 726,486
保険料	1,045,477	0	79,471	1,124,948	1,292,943	△ 167,995
諸謝金	3,045,969	44,548	100,233	3,190,750	2,533,241	657,509
租税公課	3,931,942	11,922	771,536	4,715,400	4,518,360	197,040
支払負担金	16,000	1,948,804	605,000	2,569,804	2,205,800	364,004
委託費	113,615,063	1,510,010	7,237,480	122,362,553	154,718,310	△ 32,355,757
雑費	1,288,575	43,808	3,080,111	4,412,494	3,513,763	898,731
未収金回収不能額	0	0	0	0	612,000	△ 612,000
事業活動支出計	277,109,206	12,197,391	59,474,864	348,781,461	361,913,323	△ 13,131,862

収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 入会金収入	【1,800,000】	【6,300,000】	【△ 4,500,000】	
② 会費収入	【184,950,000】	【186,078,000】	【△ 1,128,000】	
③ 事業収入	【49,275,000】	【159,180,687】	【△ 109,905,687】	
調査研究事業収入	7,500,000	12,362,564	△ 4,862,564	
下水道管路管理技士認定事業収入	30,150,000	31,846,800	△ 1,696,800	
講習会事業収入	3,325,000	3,569,000	△ 244,000	
展示会事業収入	8,300,000	8,956,980	△ 656,980	
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	0	102,445,343	△ 102,445,343	
④ 雑収入	【2,000】	【47,117】	【△ 45,117】	
受取利息	2,000	7,117	△ 5,117	
その他収入	0	40,000	△ 40,000	
事業活動収入合計	236,027,000	351,605,804	△ 115,578,804	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	【167,977,000】	【291,506,360】	【△ 123,529,360】	
調査研究事業費	39,352,000	53,965,819	△ 14,613,819	
下水道管路管理技士認定事業費	48,888,000	49,181,374	△ 293,374	
講習会事業費	26,857,000	28,142,611	△ 1,285,611	
展示会事業費	15,257,000	16,937,207	△ 1,680,207	
技術開発事業費	1,610,000	1,978,760	△ 368,760	
災害調査及び災害時対応訓練事業費	17,327,000	118,109,831	△ 100,782,831	
公益事業共通費	7,416,000	11,354,251	△ 3,938,251	
公益事業費計	(156,707,000)	(279,669,853)	(△ 122,962,853)	
展示会出展事業費	5,036,000	6,115,108	△ 1,079,108	
下水道管路管理キャンペーン事業費	5,904,000	5,484,839	419,161	
収益事業等共通費	330,000	236,560	93,440	
収益事業費等計	(11,270,000)	(11,836,507)	(△ 566,507)	
② 管理費支出	【68,788,000】	【65,314,564】	【3,473,436】	
事業活動支出合計	236,765,000	356,820,924	△ 120,055,924	
事業活動収支差額	△ 738,000	△ 5,215,120	4,477,120	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付積立定期預金取崩収入	7,125,000	6,300,000	825,000	
管路研修センター運営資金積立定期預金取崩収入	4,100,000	3,432,000	668,000	
災害支援積立定期取崩収入	0	117,400	△ 117,400	
投資活動収入合計	11,225,000	9,849,400	1,375,600	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	【29,065,000】	【31,874,700】	【△ 2,809,700】	
退職給付積立定期預金支出	2,165,000	1,574,700	590,300	
管路研修センター運営資金積立定期預金支出	2,000,000	2,000,000	0	
事業運営資金積立定期預金支出	24,000,000	24,000,000	0	
災害支援積立定期預金支出	900,000	4,300,000	△ 3,400,000	
② 固定資産取得支出	【3,050,000】	【2,603,980】	【446,020】	
器具及び備品取得支出	2,050,000	2,365,300	△ 315,300	
一括償却資産取得支出	1,000,000	238,680	761,320	
投資活動支出合計	32,115,000	34,478,680	△ 2,363,680	
投資活動収支差額	△ 20,890,000	△ 24,629,280	3,739,280	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
リース債務支出	555,000	554,688	312	
財務活動支出合計	555,000	554,688	312	
財務活動収支差額	△ 555,000	△ 554,688	△ 312	
IV 予備費	0	0	0	
当期収支差額	△ 22,183,000	△ 30,399,088	8,216,088	
前期繰越収支差額	49,978,242	49,978,242	0	
次期繰越収支差額	27,795,242	19,579,154	8,216,088	

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、仮払金、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	33,962,680	37,458,837
未収会費	612,000	612,000
未収金	53,845,834	14,075,600
前払金	11,207,608	1,253,045
仮払金	14,920	0
合 計	99,643,042	53,399,482
未払金	39,891,679	26,522,212
前受金	9,215,600	6,801,200
仮受金	91,312	38,420
預り金	466,209	458,496
合 計	49,664,800	33,820,328
次期繰越収支差額	49,978,242	19,579,154

監査報告書

公益社団法人日本下水道管路管理業協会

会長 長谷川健司 様

令和2年5月14日

公益社団法人日本下水道管路管理業協会

監事 大淵 久敬 

監事 本多 行天 

平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度における公益社団法人日本下水道管路管理業協会の業務及び財産の状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び定款第18条第8項に基づき監査を行ったので、次のとおり報告する。

1 監事の監査の方法及びその内容

- (1) 理事会及びその他の重要な会議に参加し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計帳簿並びに関係書類の調査を行い計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び附属明細書並びに財産目録の正確性を検討した。

2 監査意見

- (1) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、法令及び定款に従い、本協会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 事業報告及びその附属明細書並びに財産目録は、法令及び定款に従い、本協会の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為及び法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上