

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位 : 円)

科 目	当年度(H30年度)	前年度(H29年度)	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	37,189,098	43,700,077	▲ 6,510,979
未収金	13,811,850	7,297,930	6,513,920
前払金	2,029,142	2,750,298	▲ 721,156
棚卸資産	6,617,580	6,868,640	▲ 251,060
流動資産合計	59,647,670	60,616,945	▲ 969,275
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	733,732	733,732	0
投資有価証券	1,577,532,000	1,490,179,600	87,352,400
基本財産合計	1,578,265,732	1,490,913,332	87,352,400
(2) 特定資産			
新技術開発引当資産	0	306,029,979	▲ 306,029,979
データベース設備引当資産	0	251,459,474	▲ 251,459,474
調査研究・成果活用引当資産	459,704,972	0	459,704,972
移転補償金積立資産	24,526,865	0	24,526,865
国際シンポジウム引当資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	42,615,617	37,012,264	5,603,353
共同研究引当資産	58,837,686	54,091,166	4,746,520
法人運営準備資産	101,864,288	30,740,447	71,123,841
特定資産合計	695,549,428	685,333,330	10,216,098
(3) その他の固定資産			
什器備品	12,745,060	1,637,303	11,107,757
保証金	23,389,440	16,756,250	6,633,190
その他の固定資産合計	36,134,500	18,393,553	17,740,947
固定資産合計	2,309,949,660	2,194,640,215	115,309,445
資産合計	2,369,597,330	2,255,257,160	114,340,170
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,925,097	12,176,754	2,748,343
前受金	0	1,304,000	▲ 1,304,000
預り金	1,478,842	1,664,812	▲ 185,970
賞与引当金	5,979,149	5,845,066	134,083
未払消費税等	1,706,400	1,384,100	322,300
流動負債合計	24,089,488	22,374,732	1,714,756
2. 固定負債			
退職給付引当金	42,604,861	37,001,508	5,603,353
固定負債合計	42,604,861	37,001,508	5,603,353
負債合計	66,694,349	59,376,240	7,318,109
III. 正味財産の部			
一般正味財産			
一般正味財産合計	2,302,902,981	2,195,880,920	107,022,061
(うち基本財産への充当額)	(1,578,265,732)	(1,490,913,332)	▲ 87,352,400
(うち特定資産への充当額)	(652,944,567)	(648,331,822)	▲ 4,612,745
正味財産合計	2,302,902,981	2,195,880,920	107,022,061
負債及び正味財産合計	2,369,597,330	2,255,257,160	114,340,170

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 : 円)

科 目	当年度(H30年度)	前年度(H29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 基本財産運用益	35,435,233	42,065,782	▲ 6,630,549
② 特定資産運用益	9,006,058	10,043,588	▲ 1,037,530
③ 受取入金	443,000	609,000	▲ 166,000
④ 受取会費	73,850,000	75,227,500	▲ 1,377,500
⑤ 事業収益	47,215,508	44,372,893	2,842,615
受託・請負事業	23,700,600	15,867,093	7,833,507
研修・普及推進事業	4,886,950	5,506,000	▲ 619,050
出版事業	1,296,010	1,272,360	23,650
技術支援事業	17,331,948	21,727,440	▲ 4,395,492
⑥ 受取負担金	48,060,000	49,950,000	▲ 1,890,000
共同研究事業	48,060,000	49,950,000	▲ 1,890,000
⑦ 受取補助金	4,594,000	5,967,000	▲ 1,373,000
厚生労働科学事業	4,594,000	5,967,000	▲ 1,373,000
⑧ 受取移転補償金	47,706,471	0	47,706,471
⑨ 雑収益	623,257	260,131	363,126
受取利息	17	19	▲ 2
雑収入	623,240	260,112	363,128
経常収益計	266,933,527	228,495,894	38,437,633
(2) 経常費用			
① 事業費	206,847,283	201,888,859	4,958,424
役員報酬	26,709,482	27,188,501	▲ 479,019
給料手当	28,963,845	28,026,850	936,995
法定福利厚生費	7,671,995	7,451,713	220,282
給与等負担金	2,593,786	2,385,592	208,194
諸謝金	6,445,168	8,256,544	▲ 1,811,376
旅費交通費	27,465,680	34,372,654	▲ 6,906,974
減価償却費	661,541	239,432	422,109
消耗什器備品費	6,521,627	976,888	5,544,739
消耗品費	3,167,857	4,472,851	▲ 1,304,994
印刷製本費	16,067,852	20,721,593	▲ 4,653,741
通信運搬費	4,602,409	4,978,269	▲ 375,860
光熱水料費	1,371,926	1,035,066	336,860
賃借料	28,214,561	28,151,420	63,141
会議費	4,090,741	2,948,859	1,141,882
賃金	6,612,953	8,369,078	▲ 1,756,125
公租公課	2,416,700	1,411,100	1,005,600
雑役務費	19,144,474	6,636,872	12,507,602
支払保険料	75,320	57,720	17,600
委託費	4,700,000	6,000,000	▲ 1,300,000
賞与引当金繰入	4,926,931	4,637,769	289,162
退職給付費用	4,422,435	3,570,088	852,347

科 目	当年度 (H30年度)	前年度 (H29年度)	増減
② 管 理 費	42,970,064	42,316,647	653,417
役員報酬	6,355,958	7,558,931	▲ 1,202,973
給料手当	6,183,980	7,347,940	▲ 1,163,960
法定福利厚生費	1,642,350	1,945,218	▲ 302,868
諸 謝 金	2,528,895	2,502,052	26,843
旅費交通費	2,780,310	2,207,050	573,260
減価償却費	211,764	78,593	133,171
消耗什器備品費	1,670,920	0	1,670,920
消 耗 品 費	358,450	292,110	66,340
印刷製本費	814,387	886,196	▲ 71,809
通信運搬費	582,372	243,495	338,877
光熱水料費	288,339	231,646	56,693
賃 借 料	5,641,615	5,653,115	▲ 11,500
会 議 費	235,930	755,190	▲ 519,260
公 租 公 課	44,400	35,900	8,500
雑役務費	7,238,750	6,190,406	1,048,344
福利厚生費	2,702,292	2,710,334	▲ 8,042
広告宣伝費	672,400	596,800	75,600
支払保険料	783,816	684,288	99,528
賞与引当金繰入	1,052,218	1,207,297	▲ 155,079
退職給付費用	1,180,918	1,190,086	▲ 9,168
經常費用計	249,817,347	244,205,506	5,611,841
評価損益等調整前当期増減額	17,116,180	▲ 15,709,612	32,825,792
基本財産評価損益等	87,352,400	▲ 19,391,500	106,743,900
特定資産評価損益等	2,811,920	▲ 1,387,200	4,199,120
評価損益等計	90,164,320	▲ 20,778,700	110,943,020
当期經常増減額	107,280,500	▲ 36,488,312	143,768,812
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	258,439	2	258,437
經常外費用計	258,439	2	258,437
当期經常外増減額	▲ 258,439	▲ 2	▲ 258,437
当期一般正味財産増減額	107,022,061	▲ 36,488,314	143,510,375
一般正味財産期首残高	2,195,880,920	2,232,369,234	▲ 36,488,314
一般正味財産期末残高	2,302,902,981	2,195,880,920	107,022,061
II. 正味財産期末残高	2,302,902,981	2,195,880,920	107,022,061

平成30年度正味財産増減計算書内訳表

(自平成30年4月1日至平成31年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益等事業会計	法人会計 (管理費)	合 計
	調査研究・ 開発事業	国際交流事業	技術支援事業	共通	計	機関誌 発行事業		
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	0	0	0	30,488,801	30,488,801	0	4,946,432	35,435,233
②特定資産運用益	8,991,386	573	0	3,678	8,995,637	0	10,421	9,006,058
③受取入会金	0	0	0	221,500	221,500	44,300	177,200	443,000
④受取会費	0	0	0	36,925,000	36,925,000	7,385,000	29,540,000	73,850,000
⑤事業収益	29,883,560	0	17,331,948	0	47,215,508	0	0	47,215,508
受託・請負事業	23,700,600	0	0	0	23,700,600	0	0	23,700,600
研修・普及推進事業	4,886,950	0	0	0	4,886,950	0	0	4,886,950
出版事業	1,296,010	0	0	0	1,296,010	0	0	1,296,010
技術支援事業	0	0	17,331,948	0	17,331,948	0	0	17,331,948
⑥受取負担金	48,060,000	0	0	0	48,060,000	0	0	48,060,000
共同研究事業	48,060,000	0	0	0	48,060,000	0	0	48,060,000
⑦受取補助金	4,594,000	0	0	0	4,594,000	0	0	4,594,000
厚生労働科学事業	4,594,000	0	0	0	4,594,000	0	0	4,594,000
⑧受取移転補償金	0	0	0	33,400,000	33,400,000	0	14,306,471	47,706,471
⑩雑収益	248,400	374,857	0	0	623,257	0	0	623,257
受取利息	17	0	0	0	17	0	0	17
雑収入	248,383	374,857	0	0	623,240	0	0	623,240
経常収益計	91,777,346	375,430	17,331,948	101,038,979	210,523,703	7,429,300	48,980,524	266,933,527
(2) 経常費用								
役員報酬	18,219,994	4,001,542	3,484,153	0	25,705,689	1,003,793	6,355,958	33,065,440
給料手当	22,539,890	2,983,487	2,797,948	0	28,321,325	642,520	6,183,980	35,147,825
法定福利厚生費	5,611,476	965,190	867,597	0	7,444,263	227,732	1,642,350	9,314,345
給与等負担金	0	0	2,593,786	0	2,593,786	0	0	2,593,786
諸謝金	2,986,704	118,800	2,396,000	0	5,501,504	943,664	2,528,895	8,974,063
旅費交通費	23,319,249	1,415,971	1,936,540	0	26,671,760	793,920	2,780,310	30,245,990
減価償却費	366,492	89,678	115,710	0	571,880	89,661	211,764	873,305
消耗什器備品費	4,136,656	667,914	1,049,274	0	5,853,844	667,783	1,670,920	8,192,547
消耗品費	2,687,137	112,741	255,259	0	3,055,137	112,720	358,450	3,526,307
印刷製本費	6,302,674	344,881	444,988	0	7,092,543	8,975,309	814,387	16,882,239
通信運搬費	2,812,430	251,183	316,512	0	3,380,125	1,222,284	582,372	5,184,781
光熱水料費	970,179	122,109	157,553	0	1,249,841	122,085	288,339	1,660,265
賃借料	20,779,651	2,285,348	2,903,647	0	25,968,646	2,245,915	5,641,615	33,856,176
会議費	1,735,017	2,210,529	129,477	0	4,075,023	15,718	235,930	4,326,671
賃金	4,302,736	0	2,310,217	0	6,612,953	0	0	6,612,953
公租公課	624,710	38,032	1,743,958	0	2,406,700	10,000	44,400	2,461,100
雑役務費	16,757,944	1,403,757	553,711	0	18,715,412	429,062	7,238,750	26,383,224
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,702,292	2,702,292
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	672,400	672,400
支払保険料	29,610	45,710	0	0	75,320	0	783,816	859,136
委託費	4,700,000	0	0	0	4,700,000	0	0	4,700,000
賞与引当金繰入	3,564,553	638,906	570,952	0	4,774,411	152,520	1,052,218	5,979,149
退職給付費用	3,001,075	665,795	598,474	0	4,265,344	157,091	1,180,918	5,603,353
経常費用計	145,448,177	18,361,573	25,225,756	0	189,035,506	17,811,777	42,970,064	249,817,347
評価損益等調整前当期増減額	▲ 53,670,831	▲ 17,986,143	▲ 7,893,808	101,038,979	21,488,197	▲ 10,382,477	6,010,460	17,116,180
基本財産評価損益等	0	0	0	82,947,400	82,947,400	0	4,405,000	87,352,400
特定資産評価損益等	2,215,519	0	0	0	2,215,519	0	596,401	2,811,920
評価損益等計	2,215,519	0	0	82,947,400	85,162,919	0	5,001,401	90,164,320
当期経常増減額	▲ 51,455,312	▲ 17,986,143	▲ 7,893,808	183,986,379	106,651,116	▲ 10,382,477	11,011,861	107,280,500
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	258,439	258,439	0	0	258,439
経常外費用計	0	0	0	258,439	258,439	0	0	258,439
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 258,439	▲ 258,439	0	0	▲ 258,439
当期一般正味財産増減額	▲ 51,455,312	▲ 17,986,143	▲ 7,893,808	183,727,940	106,392,677	▲ 10,382,477	11,011,861	107,022,061
一般正味財産期首残高	-	-	-	1,884,497,062	1,884,497,062	▲ 43,642,695	355,026,553	2,195,880,920
当期一般正味財産期末残高	▲ 51,455,312	▲ 17,986,143	▲ 7,893,808	2,068,225,002	1,990,889,739	▲ 54,025,172	366,038,414	2,302,902,981
正味財産期末残高	▲ 51,455,312	▲ 17,986,143	▲ 7,893,808	2,068,225,002	1,990,889,739	▲ 54,025,172	366,038,414	2,302,902,981

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
期末の市場価額に基づき時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品：定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上して
いる。

退職給付引当金

役員員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発
生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
普通預金	733,732	0	0	733,732
投資有価証券	1,490,179,600	87,352,400	0	1,577,532,000
小計	1,490,913,332	87,352,400	0	1,578,265,732
特定資産				
新技術開発引当資産	306,029,979	0	306,029,979	0
データベース設備引当資産	251,459,474	0	251,459,474	0
調査研究・成果活用引当資産	0	559,704,972	100,000,000	459,704,972
国際シンポジウム引当資産	6,000,000	2,000,000	0	8,000,000
移転補償金積立資産	0	24,526,865	0	24,526,865
退職給付引当資産	37,012,264	5,603,353	0	42,615,617
共同研究引当資産	54,091,166	58,837,686	54,091,166	58,837,686
法人運営準備資産	30,740,447	101,123,841	30,000,000	101,864,288
小計	685,333,330	751,796,717	741,580,619	695,549,428
合 計	2,176,246,662	839,149,117	741,580,619	2,273,815,160

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
普通預金	733,732	0	733,732	0
投資有価証券	1,577,532,000	0	1,577,532,000	0
小計	1,578,265,732	0	1,578,265,732	0
特定資産				
新技術開発引当資産	0	0	0	0
データベース設備引当資産	0	0	0	0
調査研究・成果活用引当資産	459,704,972	0	459,704,972	0
国際シンポジウム引当資産	8,000,000	0	8,000,000	0
移転補償金積立資産	24,526,865	0	24,526,865	0
退職給付引当資産	42,615,617	0	10,756	42,604,861
共同研究引当資産	58,837,686	0	58,837,686	0
法人運営準備資産	101,864,288	0	101,864,288	0
小計	695,549,428	0	652,944,567	42,604,861
合 計	2,273,815,160	0	2,231,210,299	42,604,861

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
什器備品	19,740,971	6,995,911	12,745,060
合 計	19,740,971	6,995,911	12,745,060

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
科学研究費	厚生労働省	0	4,594,000	4,594,000	0	-

6. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	37,001,508	5,603,353	0	0	42,604,861
合 計	37,001,508	5,603,353	0	0	42,604,861

7. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

元本回収の確実性を原則とし、その上で事業費などの支払準備資金としての流動性の確保すべく、資産運用における効率性を追求する。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

国債、為替連動型等の仕組債を保有しているが、仕組債については金利水準、為替相場の変化や発行者等の信用状況に対応して市場価格が変動すること等により、損失を生じる恐れがある。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程・資金運用基準に基づき行う。債券及び仕組債については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

財 産 目 録

平成31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	運転資金として	230,786
預金	普通預金 三菱UFJ銀行本店 一般口 三菱UFJ銀行本店 会費口 三菱UFJ銀行本店 受託口 三菱UFJ銀行本店 セミナー口 みずほ銀行虎ノ門支店 ゆうちょ銀行虎ノ門支店 楽天銀行オペラ支店		36,958,312
未収金			13,811,850
未収会費			10,000
未収金	受託事業、技術支援事業等	受託事業、技術支援事業等	13,768,550
未収書籍代金			33,300
前払金	プリンタ保守料、国際交流事業	プリンタ保守料、国際シンポジウム	2,029,142
棚卸資産	書籍出版物	書籍出版物	6,617,580
流動資産合計			59,647,670
(固定資産)			
基本財産			
基本財産			1,578,265,732
投資有価証券	公益目的事業会計 債券他 野村証券虎ノ門支店 債券他 野村証券渋谷支店 債券他 大和証券渋谷支店 債券他 SMBC日興証券第1公益法人部 債券他 みずほ証券本店営業第1部 債券他 東海東京証券東京法人第2部 債券他 岡三証券虎ノ門支店 法人会計 債券他 東海東京証券東京法人第2部 債券他 みずほ証券本店営業第1部	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している	239,725,000 90,440,000 102,550,000 313,030,000 284,078,400 101,870,000 287,018,600
普通預金	三菱UFJ銀行本店 一般口	公益目的保有財産として保有している	733,732
特定資産			695,549,428
特定資産			695,549,428
調査研究・成果活用引当資産	債券他 SMBC日興証券第1公益法人部 債券他 三菱UFJ MS証券恵比寿支店 債券他 野村証券渋谷支店 債券他 東海東京証券東京法人第2部	公益目的保有財産として保有している	459,704,972 57,545,772 123,107,000 241,712,200 37,340,000
移転補償金積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行虎ノ門支店	特定費用準備資金として保有している	24,526,865
国際シンポジウム引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行虎ノ門支店	特定費用準備資金として保有している	8,000,000
退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	役職員の退職給付の財源としている	42,615,617
共同研究引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行本店 受託口	共同研究事業の財源として使用している	58,837,686
法人運営準備資産	普通預金 三菱UFJ銀行本店 利付国債 SMBC日興証券第1公益法人部	法人運営のための財源として使用している	101,864,288 611,180 101,253,108
その他固定資産			
什器備品		共用財産であり65.5%を公益目的事業に10.3%をその他事業に、24.2%を管理事業に使用している	12,745,060
保証金		共用財産であり75.3%を公益目的事業に7.3%をその他事業に、17.4%を管理事業に使用している	23,389,440
固定資産合計			2,309,949,660
資産合計			2,369,597,330
(流動負債)			
未払金			14,925,097
未払金		業務委託料、通信費等	10,206,146
未払謝金旅費			4,718,951
預り金			1,478,842
給与源泉所得税			185,509
社会保険料			522,348
委員会謝金源泉税			276,049
住民税			356,700
報酬謝金源泉税			132,236
その他預り金			6,000
賞与引当金		役職員の賞与の引当金である	5,979,149
未払消費税等			1,706,400
流動負債合計			24,089,488
(固定負債)			
退職給付引当金		役職員の退職給付金の引当金である	42,604,861
固定負債合計			42,604,861
負債合計			66,694,349
正味財産			2,302,902,981

附属明細書

- 1.基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。
- 2.引当金の明細
財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

監査報告書

平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。


(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人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示しているものと認めます。

令和元年5月29日

公益財団法人 水道技術研究センター
理事長 大垣 眞一郎 殿

公益財団法人 水道技術研究センター

監事 長谷川 幹男 

監事 木 田 豊三 