

貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位 : 円)

科 目	当年度(R1年度)	前年度(H30年度)	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	50,266,222	37,189,098	13,077,124
未収金	702,209	13,811,850	▲ 13,109,641
前払金	244,277	2,029,142	▲ 1,784,865
棚卸資産	5,843,800	6,617,580	▲ 773,780
未収消費税等	278,500	0	278,500
流動資産合計	57,335,008	59,647,670	▲ 2,312,662
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	1,573,484,700	1,577,532,000	▲ 4,047,300
基本財産合計	1,574,218,432	1,578,265,732	▲ 4,047,300
(2) 特定資産			
調査研究・成果活用引当資産	443,288,054	459,704,972	▲ 16,416,918
移転補償金積立資産	22,074,180	24,526,865	▲ 2,452,685
国際シンポジウム引当資産	2,000,000	8,000,000	▲ 6,000,000
退職給付引当資産	40,632,562	42,615,617	▲ 1,983,055
共同研究引当資産	58,269,337	58,837,686	▲ 568,349
法人運営準備資産	57,406,646	101,864,288	▲ 44,457,642
特定資産合計	623,670,779	695,549,428	▲ 71,878,649
(3) その他の固定資産			
什器備品	11,813,603	12,745,060	▲ 931,457
保証金	23,389,440	23,389,440	0
その他の固定資産合計	35,203,043	36,134,500	▲ 931,457
固定資産合計	2,233,092,254	2,309,949,660	▲ 76,857,406
資産合計	2,290,427,262	2,369,597,330	▲ 79,170,068
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,735,156	14,925,097	2,810,059
預り金	615,222	1,478,842	▲ 863,620
賞与引当金	5,182,345	5,979,149	▲ 796,804
未払消費税等	0	1,706,400	▲ 1,706,400
流動負債合計	23,532,723	24,089,488	▲ 556,765
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,621,806	42,604,861	▲ 1,983,055
固定負債合計	40,621,806	42,604,861	▲ 1,983,055
負債合計	64,154,529	66,694,349	▲ 2,539,820
III. 正味財産の部			
一般正味財産			
一般正味財産合計	2,226,272,733	2,302,902,981	▲ 76,630,248
(うち基本財産への充当額)	(1,574,218,432)	(1,578,265,732)	4,047,300
(うち特定資産への充当額)	(583,048,973)	(652,944,567)	69,895,594
正味財産合計	2,226,272,733	2,302,902,981	▲ 76,630,248
負債及び正味財産合計	2,290,427,262	2,369,597,330	▲ 79,170,068

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(R1年度)	前年度(H30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	14,898,200	35,435,233	▲ 20,537,033
② 特定資産運用益	8,157,530	9,006,058	▲ 848,528
③ 受取入会金	143,000	443,000	▲ 300,000
④ 受取会費	73,640,000	73,850,000	▲ 210,000
⑤ 事業収益	58,860,661	47,215,508	11,645,153
受託・請負事業	15,564,000	23,700,600	▲ 8,136,600
研修・普及推進事業	35,362,529	4,886,950	30,475,579
出版事業	1,230,940	1,296,010	▲ 65,070
技術支援事業	6,703,192	17,331,948	▲ 10,628,756
⑥ 受取負担金	48,440,000	48,060,000	380,000
共同研究事業	48,440,000	48,060,000	380,000
⑦ 受取補助金	5,237,000	4,594,000	643,000
厚生労働科学事業	5,237,000	4,594,000	643,000
⑧ 受取移転補償金	0	47,706,471	▲ 47,706,471
⑨ 雑収益	314,965	623,257	▲ 308,292
受取利息	24	17	7
雑収入	314,941	623,240	▲ 308,299
経常収益計	209,691,356	266,933,527	▲ 57,242,171
(2) 経常費用			
① 事業費	227,825,254	206,847,283	20,977,971
役員報酬	22,766,681	26,709,482	▲ 3,942,801
給料手当	34,049,310	28,963,845	5,085,465
法定福利厚生費	8,567,335	7,671,995	895,340
給与等負担金	1,355,219	2,593,786	▲ 1,238,567
諸謝金	6,712,296	6,445,168	267,128
旅費交通費	26,108,527	27,465,680	▲ 1,357,153
減価償却費	1,506,262	661,541	844,721
消耗什器備品費	1,272,624	6,521,627	▲ 5,249,003
消耗品費	3,671,003	3,167,857	503,146
印刷製本費	15,031,611	16,067,852	▲ 1,036,241
通信運搬費	2,721,265	4,602,409	▲ 1,881,144
光熱水料費	1,599,735	1,371,926	227,809
賃借料	40,458,609	28,214,561	12,244,048
会議費	4,533,865	4,090,741	443,124
賃金	3,459,074	6,612,953	▲ 3,153,879
公租公課	1,225,100	2,416,700	▲ 1,191,600
雑役務費	38,180,015	19,144,474	19,035,541
広告宣伝費	915,052	0	915,052
支払保険料	65,665	75,320	▲ 9,655
委託費	4,700,000	4,700,000	0
賞与引当金繰入	4,392,383	4,926,931	▲ 534,548
退職給付費用	4,533,623	4,422,435	111,188

科 目	当年度(R1年度)	前年度(H30年度)	増減
② 管 理 費	35,767,750	42,970,064	▲ 7,202,314
役員報酬	4,645,692	6,355,958	▲ 1,710,266
給料手当	6,187,230	6,183,980	3,250
法定福利厚生費	1,547,704	1,642,350	▲ 94,646
諸謝金	2,628,499	2,528,895	99,604
旅費交通費	2,266,290	2,780,310	▲ 514,020
減価償却費	452,685	211,764	240,921
消耗什器備品費	119,924	1,670,920	▲ 1,550,996
消耗品費	406,889	358,450	48,439
印刷製本費	377,077	814,387	▲ 437,310
通信運搬費	175,209	582,372	▲ 407,163
光熱水料費	295,713	288,339	7,374
賃借料	5,013,152	5,641,615	▲ 628,463
会議費	169,563	235,930	▲ 66,367
公租公課	212,400	44,400	168,000
雑役務費	5,386,761	7,238,750	▲ 1,851,989
福利厚生費	2,988,546	2,702,292	286,254
広告宣伝費	690,600	672,400	18,200
支払保険料	450,432	783,816	▲ 333,384
賞与引当金繰入	789,962	1,052,218	▲ 262,256
退職給付費用	963,422	1,180,918	▲ 217,496
經常費用計	263,593,004	249,817,347	13,775,657
評価損益等調整前当期經常増減額	▲ 53,901,648	17,116,180	▲ 71,017,828
基本財産評価損益等	▲ 4,047,300	87,352,400	▲ 91,399,700
特定資産評価損益等	▲ 19,110,060	2,811,920	▲ 21,921,980
評価損益等計	▲ 23,157,360	90,164,320	▲ 113,321,680
当期經常増減額	▲ 77,059,008	107,280,500	▲ 184,339,508
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	428,760	0	428,760
經常外収益計	428,760	0	428,760
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	258,439	▲ 258,439
經常外費用計	0	258,439	▲ 258,439
当期經常外増減額	428,760	▲ 258,439	687,199
当期一般正味財産増減額	▲ 76,630,248	107,022,061	▲ 183,652,309
一般正味財産期首残高	2,302,902,981	2,195,880,920	107,022,061
一般正味財産期末残高	2,226,272,733	2,302,902,981	▲ 76,630,248
II. 正味財産期末残高	2,226,272,733	2,302,902,981	▲ 76,630,248

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

(自 平成31年4月1日 至 令和2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	13,185,760	13,185,760	0	1,712,440	14,898,200
②特定資産運用益	6,548,398	3,591	0	36,096	6,588,085	0	1,569,445	8,157,530
③受取入会金	0	0	0	71,500	71,500	14,300	57,200	143,000
④受取会費	0	0	0	36,820,000	36,820,000	7,364,000	29,456,000	73,640,000
⑤事業収益	22,421,990	29,735,479	6,703,192	0	58,860,661	0	0	58,860,661
受託・請負事業	15,564,000	0	0	0	15,564,000	0	0	15,564,000
研修・普及推進事業	5,627,050	29,735,479	0	0	35,362,529	0	0	35,362,529
出版事業	1,230,940	0	0	0	1,230,940	0	0	1,230,940
技術支援事業	0	0	6,703,192	0	6,703,192	0	0	6,703,192
⑥受取負担金	48,440,000	0	0	0	48,440,000	0	0	48,440,000
共同研究事業	48,440,000	0	0	0	48,440,000	0	0	48,440,000
⑦受取補助金	5,237,000	0	0	0	5,237,000	0	0	5,237,000
厚生労働科学事業	5,237,000	0	0	0	5,237,000	0	0	5,237,000
⑧雑収益	23	36,441	0	278,500	314,964	0	1	314,965
受取利息	23	0	0	0	23	0	1	24
雑収入	0	36,441	0	278,500	314,941	0	0	314,941
経常収益計	82,647,411	29,775,511	6,703,192	50,391,856	169,517,970	7,378,300	32,795,086	209,691,356
(2) 経常費用								
役員報酬	15,654,081	3,891,455	2,593,716	0	22,139,252	627,429	4,645,692	27,412,373
給料手当	21,937,717	6,626,878	4,523,255	0	33,087,850	961,460	6,187,230	40,236,540
法定福利厚生費	5,669,587	1,585,475	1,072,700	0	8,327,762	239,573	1,547,704	10,115,039
給与等負担金	0	0	1,355,219	0	1,355,219	0	0	1,355,219
諸謝金	3,965,528	914,216	913,000	0	5,792,744	919,552	2,628,499	9,340,795
旅費交通費	21,344,965	3,025,682	1,009,060	0	25,379,707	728,820	2,266,290	28,374,817
減価償却費	814,870	264,138	221,031	0	1,300,039	206,223	452,685	1,958,947
消耗什器備品費	1,145,461	8,011	112,897	0	1,266,369	6,255	119,924	1,392,548
消耗品費	3,361,180	125,169	95,527	0	3,581,876	89,127	406,889	4,077,892
印刷製本費	3,755,705	2,897,608	184,117	0	6,837,430	8,194,181	377,077	15,408,688
通信運搬費	1,143,641	377,450	83,628	0	1,604,719	1,116,546	175,209	2,896,474
光熱水料費	1,148,080	172,550	144,389	0	1,465,019	134,716	295,713	1,895,448
賃借料	21,770,757	14,138,986	2,369,193	0	38,278,936	2,179,673	5,013,152	45,471,761
会議費	912,865	3,504,409	104,809	0	4,522,083	11,782	169,563	4,703,428
賃金	2,072,083	0	1,386,991	0	3,459,074	0	0	3,459,074
公租公課	194,775	833,835	186,490	0	1,215,100	10,000	212,400	1,437,500
雑役務費	27,183,039	10,612,524	173,400	0	37,968,963	211,052	5,386,761	43,566,776
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,988,546	2,988,546
広告宣伝費	0	915,052	0	0	915,052	0	690,600	1,605,652
支払保険料	22,140	43,525	0	0	65,665	0	450,432	516,097
委託費	4,700,000	0	0	0	4,700,000	0	0	4,700,000
賞与引当金繰入	2,913,946	808,910	546,813	0	4,269,669	122,714	789,962	5,182,345
退職給付費用	2,807,265	944,560	639,070	0	4,390,895	142,728	963,422	5,497,045
経常費用計	142,517,685	51,690,433	17,715,305	0	211,923,423	15,901,831	35,767,750	263,593,004
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 59,870,274	▲ 21,914,922	▲ 11,012,113	50,391,856	▲ 42,405,453	▲ 8,523,531	▲ 2,972,664	▲ 53,901,648
基本財産評価損益等	0	0	0	2,067,700	2,067,700	0	▲ 6,115,000	▲ 4,047,300
特定資産評価損益等	▲ 16,416,918	0	0	0	▲ 16,416,918	0	▲ 2,693,142	▲ 19,110,060
評価損益等計	▲ 16,416,918	0	0	2,067,700	▲ 14,349,218	0	▲ 8,808,142	▲ 23,157,360
当期経常増減額	▲ 76,287,192	▲ 21,914,922	▲ 11,012,113	52,459,556	▲ 56,754,671	▲ 8,523,531	▲ 11,780,806	▲ 77,059,008
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
過年度修正益	0	0	0	428,760	428,760	0	0	428,760
経常外収益計	0	0	0	428,760	428,760	0	0	428,760
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	428,760	428,760	0	0	428,760
当期一般正味財産増減額	▲ 76,287,192	▲ 21,914,922	▲ 11,012,113	52,888,316	▲ 56,325,911	▲ 8,523,531	▲ 11,780,806	▲ 76,630,248
一般正味財産期首残高	-	-	-	1,990,889,739	1,990,889,739	▲ 54,025,172	366,038,414	2,302,902,981
当期一般正味財産期末残高	▲ 76,287,192	▲ 21,914,922	▲ 11,012,113	2,043,778,055	1,934,563,828	▲ 62,548,703	354,257,608	2,226,272,733
正味財産期末残高	▲ 76,287,192	▲ 21,914,922	▲ 11,012,113	2,043,778,055	1,934,563,828	▲ 62,548,703	354,257,608	2,226,272,733

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

従業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	1,577,532,000	2,067,700	6,115,000	1,573,484,700
小計	1,578,265,732	2,067,700	6,115,000	1,574,218,432
特定資産				
調査研究・成果活用引当資産	459,704,972	0	16,416,918	443,288,054
国際シンポジウム引当資産	8,000,000	2,000,000	8,000,000	2,000,000
移転補償金積立資産	24,526,865	0	2,452,685	22,074,180
退職給付引当資産	42,615,617	5,497,045	7,480,100	40,632,562
共同研究引当資産	58,837,686	58,269,337	58,837,686	58,269,337
法人運営準備資産	101,864,288	0	44,457,642	57,406,646
小計	695,549,428	65,766,382	137,645,031	623,670,779
合 計	2,273,815,160	67,834,082	143,760,031	2,197,889,211

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	1,573,484,700	0	1,573,484,700	0
小計	1,574,218,432	0	1,574,218,432	0
特定資産				
調査研究・成果活用引当資産	443,288,054	0	443,288,054	0
国際シンポジウム引当資産	2,000,000	0	2,000,000	0
移転補償金積立資産	22,074,180	0	22,074,180	0
退職給付引当資産	40,632,562	0	10,756	40,621,806
共同研究引当資産	58,269,337	0	58,269,337	0
法人運営準備資産	57,406,646	0	57,406,646	0
小計	623,670,779	0	583,048,973	40,621,806
合 計	2,197,889,211	0	2,157,267,405	40,621,806

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	20,180,463	8,366,860	11,813,603
合 計	20,180,463	8,366,860	11,813,603

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	5,237,000	5,237,000	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	42,604,861	5,497,045	7,480,100	0	40,621,806
合 計	42,604,861	5,497,045	7,480,100	0	40,621,806

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

令和2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 預金 未収金 未収会費 未収金 未収書籍代金 その他 前払金 棚卸資産 未収消費税等		手元保管 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	運転資金として			
			161,955			
			50,104,267			
			34,604,891			
			258,311			
			5,670,143			
			6,207,644			
			689,676			
			2,580,934			
			92,668			
			702,209			
			未収金 未収会費 未収金 未収書籍代金 その他 前払金 棚卸資産 未収消費税等	クラブトレーサー売上	クラブトレーサー売上	20,000
75,050						
94,600						
512,559						
244,277						
5,843,800						
流動資産合計			57,335,008			
(固定資産)						
基本財産	基本財産 投資有価証券	公益目的事業会計 債券他 野村證券虎ノ門支店 債券他 野村證券渋谷支店 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			
			1,574,218,432			
特定資産	普通預金 特定資産 調査研究・成果活用引当資産 移転補償金積立資産 国際シンポジウム引当資産 退職給付引当資産 共同研究引当資産 法人運営準備資産 その他固定資産 什器備品 保証金	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			623,670,779
			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 野村證券渋谷支店 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	443,288,054
						56,108,654
						120,296,000
						236,458,400
						30,425,000
			定期預金 三菱UFJ銀行本店	特定費用準備資金として保有している	22,074,180	
			定期預金 三菱UFJ銀行本店	特定費用準備資金として保有している	2,000,000	
			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	40,632,562	
			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	58,269,337	
普通預金 三菱UFJ銀行本店	法人運営のための財源として使用している	57,406,646				
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	496,680				
		56,909,966				
固定資産合計			2,233,092,254			
資産合計			2,290,427,262			
(流動負債)						
未払金 未払金 未払謝金旅費 預り金 給与源泉所得税 社会保険料 委員会謝金源泉税 住民税 報酬謝金源泉税 その他預り金 賞与引当金			業務委託料、通信費等			
			17,735,156			
			14,545,048			
			3,190,108			
			615,222			
			168,743			
			0			
			233,708			
			178,800			
			27,971			
			6,000			
			5,182,345			
流動負債合計			23,532,723			
(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	40,621,806			
固定負債合計			40,621,806			
負債合計			64,154,529			
正味財産			2,226,272,733			

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31年4月1日から令和2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2年5月28日

公益財団法人 水道技術研究センター
理事長 安藤 茂 殿

公益財団法人 水道技術研究センター

監事

木 田 豊 治

