

貸 借 対 照 表

(令和3年3月31日現在)

(単位 : 円)

科 目	当年度(R2年度)	前年度(R1年度)	増 減
I. 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金	40,400,951	50,266,222	▲ 9,865,271
未収金	6,166,815	702,209	5,464,606
前払金	425,382	244,277	181,105
棚卸資産	5,283,180	5,843,800	▲ 560,620
未収消費税等	0	278,500	▲ 278,500
流動資産合計	52,276,328	57,335,008	▲ 5,058,680
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
普通預金	381,033,732	733,732	380,300,000
投資有価証券	1,249,204,900	1,573,484,700	▲ 324,279,800
基本財産合計	1,630,238,632	1,574,218,432	56,020,200
(2) 特 定 資 産			
調査研究・成果活用引当資産	455,920,838	443,288,054	12,632,784
移転補償金積立資産	19,621,495	22,074,180	▲ 2,452,685
国際シンポジウム引当資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	45,089,407	40,632,562	4,456,845
共同研究引当資産	80,515,330	58,269,337	22,245,993
法人運営準備資産	41,925,292	57,406,646	▲ 15,481,354
特定資産合計	647,072,362	623,670,779	23,401,583
(3) その他の固定資産			
什器備品	10,610,795	11,813,603	▲ 1,202,808
保証金	23,389,440	23,389,440	0
その他の固定資産合計	34,000,235	35,203,043	▲ 1,202,808
固定資産合計	2,311,311,229	2,233,092,254	78,218,975
資 産 合 計	2,363,587,557	2,290,427,262	73,160,295
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	10,195,040	17,735,156	▲ 7,540,116
預り金	820,152	615,222	204,930
賞与引当金	5,509,314	5,182,345	326,969
未払消費税等	3,022,400	0	3,022,400
流動負債合計	19,546,906	23,532,723	▲ 3,985,817
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	45,078,651	40,621,806	4,456,845
固定負債合計	45,078,651	40,621,806	4,456,845
負 債 合 計	64,625,557	64,154,529	471,028
III. 正 味 財 産 の 部			
一般正味財産			
一般正味財産合計	2,298,962,000	2,226,272,733	72,689,267
(うち基本財産への充当額)	(1,630,238,632)	(1,574,218,432)	▲ 56,020,200
(うち特定資産への充当額)	(601,993,711)	(583,048,973)	▲ 18,944,738
正味財産合計	2,298,962,000	2,226,272,733	72,689,267
負債及び正味財産合計	2,363,587,557	2,290,427,262	73,160,295

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 : 円)

科 目	当年度(R2年度)	前年度(R1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	29,798,591	14,898,200	14,900,391
② 特定資産運用益	8,458,251	8,157,530	300,721
③ 受取入会金	323,000	143,000	180,000
④ 受取会費	73,310,000	73,640,000	▲ 330,000
⑤ 事業収益	35,586,810	58,860,661	▲ 23,273,851
受託・請負事業	23,140,000	15,564,000	7,576,000
研修・普及推進事業	1,244,000	35,362,529	▲ 34,118,529
出版事業	1,311,610	1,230,940	80,670
技術支援事業	9,891,200	6,703,192	3,188,008
⑥ 受取負担金	45,650,000	48,440,000	▲ 2,790,000
共同研究事業	45,650,000	48,440,000	▲ 2,790,000
⑦ 受取補助金	5,980,000	5,237,000	743,000
厚生労働科学事業	5,980,000	5,237,000	743,000
⑧ 雑収益	744,413	314,965	429,448
受取利息	13	24	▲ 11
雑収入	744,400	314,941	429,459
経常収益計	199,851,065	209,691,356	▲ 9,840,291
(2) 経常費用			
① 事業費	149,905,688	227,825,254	▲ 77,919,566
役員報酬	15,848,887	22,766,681	▲ 6,917,794
給料手当	32,700,903	34,049,310	▲ 1,348,407
法定福利厚生費	7,910,411	8,567,335	▲ 656,924
給与等負担金	1,139,968	1,355,219	▲ 215,251
諸謝金	6,015,300	6,712,296	▲ 696,996
旅費交通費	9,471,190	26,108,527	▲ 16,637,337
減価償却費	1,426,982	1,506,262	▲ 79,280
消耗什器備品費	1,760,719	1,272,624	488,095
消耗品費	4,877,848	3,671,003	1,206,845
印刷製本費	10,700,766	15,031,611	▲ 4,330,845
通信運搬費	2,281,929	2,721,265	▲ 439,336
光熱水料費	1,414,553	1,599,735	▲ 185,182
賃借料	28,323,954	40,458,609	▲ 12,134,655
会議費	209,346	4,533,865	▲ 4,324,519
賃金	3,679,151	3,459,074	220,077
公租公課	3,505,900	1,225,100	2,280,800
雑役務費	7,211,274	38,180,015	▲ 30,968,741
広告宣伝費	0	915,052	▲ 915,052
支払保険料	0	65,665	▲ 65,665
委託費	4,200,000	4,700,000	▲ 500,000
賞与引当金繰入	4,088,029	4,392,383	▲ 304,354
退職給付費用	3,138,578	4,533,623	▲ 1,395,045

科 目	当年度 (R2年度)	前年度 (R1年度)	増減
② 管 理 費	45,143,990	35,767,750	9,376,240
役員報酬	6,229,625	4,645,692	1,583,933
給料手当	11,292,632	6,187,230	5,105,402
法定福利厚生費	2,749,228	1,547,704	1,201,524
諸 謝 金	2,442,250	2,628,499	▲ 186,249
旅費交通費	691,240	2,266,290	▲ 1,575,050
減価償却費	685,526	452,685	232,841
消耗什器備品費	229,816	119,924	109,892
消 耗 品 費	427,662	406,889	20,773
印刷製本費	378,784	377,077	1,707
通信運搬費	288,100	175,209	112,891
光熱水料費	449,861	295,713	154,148
賃 借 料	7,655,825	5,013,152	2,642,673
会 議 費	135,880	169,563	▲ 33,683
公 租 公 課	153,100	212,400	▲ 59,300
雑役務費	6,113,850	5,386,761	727,089
福利厚生費	1,915,475	2,988,546	▲ 1,073,071
広告宣伝費	540,000	690,600	▲ 150,600
支払保険料	25,584	450,432	▲ 424,848
賞与引当金繰入	1,421,285	789,962	631,323
退職給付費用	1,318,267	963,422	354,845
經常費用計	195,049,678	263,593,004	▲ 68,543,326
評価損益等調整前当期經常増減額	4,801,387	▲ 53,901,648	58,703,035
基本財産評価損益等	56,020,200	▲ 4,047,300	60,067,500
特定資産評価損益等	11,867,680	▲ 19,110,060	30,977,740
評価損益等計	67,887,880	▲ 23,157,360	91,045,240
当期經常増減額	72,689,267	▲ 77,059,008	149,748,275
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度修正益	0	428,760	▲ 428,760
經常外収益計	0	428,760	▲ 428,760
(2) 經常外費用	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	428,760	▲ 428,760
当期一般正味財産増減額	72,689,267	▲ 76,630,248	149,319,515
一般正味財産期首残高	2,226,272,733	2,302,902,981	▲ 76,630,248
一般正味財産期末残高	2,298,962,000	2,226,272,733	72,689,267
II. 正味財産期末残高	2,298,962,000	2,226,272,733	72,689,267

令和2年度正味財産増減計算書内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	24,879,174	24,879,174	0	4,919,417	29,798,591
②特定資産運用益	7,588,398	768	0	1,064	7,590,230	0	868,021	8,458,251
③受取入金	0	0	0	161,500	161,500	32,300	129,200	323,000
④受取会費	0	0	0	36,655,000	36,655,000	7,331,000	29,324,000	73,310,000
⑤事業収益	25,695,610	0	9,891,200	0	35,586,810	0	0	35,586,810
受託・請負事業	23,140,000	0	0	0	23,140,000	0	0	23,140,000
研修・普及推進事業	1,244,000	0	0	0	1,244,000	0	0	1,244,000
出版事業	1,311,610	0	0	0	1,311,610	0	0	1,311,610
技術支援事業	0	0	9,891,200	0	9,891,200	0	0	9,891,200
⑥受取負担金	45,650,000	0	0	0	45,650,000	0	0	45,650,000
共同研究事業	45,650,000	0	0	0	45,650,000	0	0	45,650,000
⑦受取補助金	5,980,000	0	0	0	5,980,000	0	0	5,980,000
厚生労働科学事業	5,980,000	0	0	0	5,980,000	0	0	5,980,000
⑧雑収益	12	0	0	2,400	2,412	242,000	500,001	744,413
受取利息	12	0	0	0	12	0	1	13
雑収入	0	0	0	2,400	2,400	242,000	500,000	744,400
経常収益計	84,914,020	768	9,891,200	61,699,138	156,505,126	7,605,300	35,740,639	199,851,065
(2) 経常費用								
役員報酬	11,288,411	0	3,848,338	0	15,136,749	712,138	6,229,625	22,078,512
給料手当	20,609,247	2,799,520	6,551,003	0	29,959,770	2,741,133	11,292,632	43,993,535
法定福利厚生費	5,201,604	451,553	1,696,681	0	7,349,838	560,573	2,749,228	10,659,639
給与等負担金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	139,968	0	1,139,968
諸謝金	3,378,300	0	1,835,000	0	5,213,300	802,000	2,442,250	8,457,550
旅費交通費	8,602,960	0	691,020	0	9,293,980	177,210	691,240	10,162,430
減価償却費	720,270	82,435	326,558	0	1,129,263	297,719	685,526	2,112,508
消耗什器備品費	1,617,677	16,685	66,097	0	1,700,459	60,260	229,816	1,990,535
消耗品費	4,597,769	32,670	129,419	0	4,759,858	117,990	427,662	5,305,510
印刷製本費	2,075,409	45,549	466,705	0	2,587,663	8,113,103	378,784	11,079,550
通信運搬費	925,743	32,459	130,633	0	1,088,835	1,193,094	288,100	2,570,029
光熱水料費	950,791	54,096	214,295	0	1,219,182	195,371	449,861	1,864,414
賃借料	20,530,558	897,794	3,653,173	0	25,081,525	3,242,429	7,655,825	35,979,779
会議費	203,631	0	2,475	0	206,106	3,240	135,880	345,226
賃金	3,679,151	0	0	0	3,679,151	0	0	3,679,151
公租公課	717,376	0	2,778,524	0	3,495,900	10,000	153,100	3,659,000
雑役務費	5,957,278	633,348	298,334	0	6,888,960	322,314	6,113,850	13,325,124
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,915,475	1,915,475
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000
支払保険料	0	0	0	0	0	0	25,584	25,584
委託費	4,200,000	0	0	0	4,200,000	0	0	4,200,000
賞与引当金繰入	2,715,096	205,224	890,792	0	3,811,112	276,917	1,421,285	5,509,314
退職給付費用	1,878,582	210,039	789,208	0	2,877,829	260,749	1,318,267	4,456,845
経常費用計	100,849,853	5,461,372	24,368,255	0	130,679,480	19,226,208	45,143,990	195,049,678
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 15,935,833	▲ 5,460,604	▲ 14,477,055	61,699,138	25,825,646	▲ 11,620,908	▲ 9,403,351	4,801,387
基本財産評価損益等	0	0	0	49,945,200	49,945,200	0	6,075,000	56,020,200
特定資産評価損益等	12,632,784	0	0	0	12,632,784	0	▲ 765,104	11,867,680
評価損益等計	12,632,784	0	0	49,945,200	62,577,984	0	5,309,896	67,887,880
当期経常増減額	▲ 3,303,049	▲ 5,460,604	▲ 14,477,055	111,644,338	88,403,630	▲ 11,620,908	▲ 4,093,455	72,689,267
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0	0
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	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	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,303,049	▲ 5,460,604	▲ 14,477,055	111,644,338	88,403,630	▲ 11,620,908	▲ 4,093,455	72,689,267
一般正味財産期首残高	-	-	-	1,934,563,832	1,934,563,832	▲ 62,548,703	354,257,604	2,226,272,733
当期一般正味財産期末残高	▲ 3,303,049	▲ 5,460,604	▲ 14,477,055	2,046,208,170	2,022,967,462	▲ 74,169,611	350,164,149	2,298,962,000
正味財産期末残高	▲ 3,303,049	▲ 5,460,604	▲ 14,477,055	2,046,208,170	2,022,967,462	▲ 74,169,611	350,164,149	2,298,962,000

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	480,300,000	100,000,000	381,033,732
投資有価証券	1,573,484,700	134,946,000	459,225,800	1,249,204,900
小計	1,574,218,432	615,246,000	559,225,800	1,630,238,632
特定資産				
調査研究・成果活用引当資産	443,288,054	50,000,000	37,367,216	455,920,838
国際シンポジウム引当資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
移転補償金積立資産	22,074,180	0	2,452,685	19,621,495
退職給付引当資産	40,632,562	4,456,845	0	45,089,407
共同研究引当資産	58,269,337	80,515,330	58,269,337	80,515,330
法人運営準備資産	57,406,646	0	15,481,354	41,925,292
小計	623,670,779	136,972,175	113,570,592	647,072,362
合 計	2,197,889,211	752,218,175	672,796,392	2,277,310,994

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	381,033,732	0	381,033,732	0
投資有価証券	1,249,204,900	0	1,249,204,900	0
小計	1,630,238,632	0	1,630,238,632	0
特定資産				
調査研究・成果活用引当資産	455,920,838	0	455,920,838	0
国際シンポジウム引当資産	4,000,000	0	4,000,000	0
移転補償金積立資産	19,621,495	0	19,621,495	0
退職給付引当資産	45,089,407	0	10,756	45,078,651
共同研究引当資産	80,515,330	0	80,515,330	0
法人運営準備資産	41,925,292	0	41,925,292	0
小計	647,072,362	0	601,993,711	45,078,651
合 計	2,277,310,994	0	2,232,232,343	45,078,651

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	21,090,163	10,479,368	10,610,795
合 計	21,090,163	10,479,368	10,610,795

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	5,980,000	5,980,000	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	40,621,806	4,456,845	0	0	45,078,651
合 計	40,621,806	4,456,845	0	0	45,078,651

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3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	235,912
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0一丸支店 楽天銀行オペラ支店		40,165,039
未収金			6,166,815
未収会費			380,000
未収金	受託事業等		5,742,415
未収書籍代金			44,400
前払金	会場借料、国際交流事業IWA年会費等		425,382
棚卸資産	書籍出版物	書籍出版物	5,283,180
流動資産合計			52,276,328
(固定資産)			
基本財産			
基本財産			1,630,238,632
投資有価証券	公益目的事業会計	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	1,249,204,900
	債券他 野村證券渋谷支店		92,770,000
	債券他 大和証券渋谷支店		125,120,000
	債券他 SMBC日興証券第1公益法人部		312,810,000
	債券他 みずほ証券本店営業第1部		300,440,800
	債券他 東海東京証券東京法人第2部		107,120,000
	債券他 岡三証券虎ノ門支店		202,164,100
	法人会計	運用益を管理費の財源として使用している	108,780,000
	債券他 東海東京証券東京法人第2部		108,780,000
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	381,033,732
特定資産			
特定資産			647,072,362
調査研究・成果活用引当資産		公益目的保有財産として保有している	455,920,838
	債券他 SMBC日興証券第1公益法人部		55,465,238
	債券他 三菱UFJMS証券恵比寿支店		117,901,000
	債券他 野村證券渋谷支店		232,554,600
	普通預金 三菱UFJ銀行本店 一般口		50,000,000
移転補償金積立資産	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	19,621,495
国際シンポジウム引当資産	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	4,000,000
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	45,089,407
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	80,515,330
法人運営準備資産			41,925,292
	普通預金 三菱UFJ銀行本店 一般口	法人運営のための財源として使用している	430,430
	利付国債 SMBC日興証券第1公益法人部		41,494,862
その他固定資産			10,610,795
什器備品		共用財産であり53.4%を公益目的事業に14.1%を その他事業に、32.5%を管理事業に使用している	10,610,795
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			2,311,311,229
資産合計			2,363,587,557
(流動負債)			
未払金			10,195,040
未払金		業務委託料、通信費等	8,286,594
未払謝金旅費			1,908,446
預り金			820,152
給与源泉所得税			140,959
委員会謝金源泉税			300,668
住民税			283,700
報酬謝金源泉税			88,825
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	5,509,314
未払諸非税等			3,022,400
流動負債合計			19,546,906
(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	45,078,651
固定負債合計			45,078,651
負債合計			64,625,557
正味財産			2,298,962,000

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

令和2年4月1日から令和3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3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 本 田 豊 治 