

貸借対照表

(平成30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	43,700,077	45,606,003	▲ 1,905,926
未収金	7,297,930	9,134,912	▲ 1,836,982
前払金	2,750,298	1,663,514	1,086,784
棚卸資産	6,868,640	7,928,790	▲ 1,060,150
流動資産合計	60,616,945	64,333,219	▲ 3,716,274
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	1,490,179,600	1,509,571,100	▲ 19,391,500
基本財産合計	1,490,913,332	1,510,304,832	▲ 19,391,500
(2) 特定資産			
新技術開発引当資産	306,029,979	307,602,924	▲ 1,572,945
データベース設備引当資産	251,459,474	251,079,847	379,627
国際シンポジウム引当資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	37,012,264	32,252,090	4,760,174
共同研究引当資産	54,091,166	48,105,204	5,985,962
法人運営準備資産	30,740,447	50,840,329	▲ 20,099,882
特定資産合計	685,333,330	693,880,394	▲ 8,547,064
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,637,303	571,310	1,065,993
保証金	16,756,250	16,756,250	0
その他の固定資産合計	18,393,553	17,327,560	1,065,993
固定資産合計	2,194,640,215	2,221,512,786	▲ 26,872,571
資産合計	2,255,257,160	2,285,846,005	▲ 30,588,845
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,176,754	14,182,767	▲ 2,006,013
前受金	1,304,000	0	1,304,000
預り金	1,664,812	1,131,909	532,903
賞与引当金	5,845,066	5,920,761	▲ 75,695
未払消費税等	1,384,100	0	1,384,100
流動負債合計	22,374,732	21,235,437	1,139,295
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,001,508	32,241,334	4,760,174
固定負債合計	37,001,508	32,241,334	4,760,174
負債合計	59,376,240	53,476,771	5,899,469
III. 正味財産の部			
一般正味財産			
一般正味財産合計	2,195,880,920	2,232,369,234	▲ 36,488,314
(うち基本財産への充当額)	(1,490,913,332)	(1,510,304,832)	19,391,500
(うち特定資産への充当額)	(648,331,822)	(661,639,060)	13,307,238
正味財産合計	2,195,880,920	2,232,369,234	▲ 36,488,314
負債及び正味財産合計	2,255,257,160	2,285,846,005	▲ 30,588,845

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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 基本財産運用益	42,065,782	37,681,321	4,384,461
② 特定資産運用益	10,043,588	9,666,375	377,213
③ 受取入会金	609,000	203,000	406,000
④ 受取会費	75,227,500	74,181,660	1,045,840
⑤ 事業収益	44,372,893	25,458,648	18,914,245
受託・請負事業	15,867,093	7,029,452	8,837,641
研修・普及推進事業	5,506,000	6,546,000	▲ 1,040,000
出版事業	1,272,360	1,225,540	46,820
技術支援事業	21,727,440	10,657,656	11,069,784
⑥ 受取負担金	49,950,000	52,920,000	▲ 2,970,000
共同研究事業	49,950,000	52,920,000	▲ 2,970,000
⑦ 受取補助金	5,967,000	4,069,000	1,898,000
厚生労働科学事業	5,967,000	4,069,000	1,898,000
⑧ 雑収益	260,131	930,739	▲ 670,608
受取利息	19	14	5
雑収入	260,112	930,725	▲ 670,613
経常収益計	228,495,894	205,110,743	23,385,151
(2) 経常費用			
① 事業費	201,888,859	193,878,706	8,010,153
役員報酬	27,188,501	26,819,081	369,420
給料手当	28,026,850	28,770,504	▲ 743,654
法定福利厚生費	7,451,713	8,649,904	▲ 1,198,191
給与等負担金	2,385,592	1,000,000	1,385,592
諸謝金	8,256,544	7,033,076	1,223,468
旅費交通費	34,372,654	26,078,022	8,294,632
減価償却費	239,432	514,358	▲ 274,926
消耗什器備品費	976,888	846,716	130,172
消耗品費	4,472,851	3,893,377	579,474
印刷製本費	20,721,593	13,741,243	6,980,350
通信運搬費	4,978,269	2,444,342	2,533,927
光熱水料費	1,035,066	1,003,574	31,492
賃借料	28,151,420	26,529,206	1,622,214
会議費	2,948,859	2,363,777	585,082
賃金	8,369,078	8,349,882	19,196
公租公課	1,411,100	104,500	1,306,600
雑役務費	6,636,872	19,059,267	▲ 12,422,395
支払保険料	57,720	25,220	32,500
委託費	6,000,000	8,200,000	▲ 2,200,000
賞与引当金繰入	4,637,769	4,688,489	▲ 50,720
退職給付費用	3,570,088	3,764,168	▲ 194,080

科 目	当年度	前年度	増減
② 管 理 費	42,316,647	41,890,487	426,160
役員報酬	7,558,931	8,036,351	▲ 477,420
給料手当	7,347,940	7,025,799	322,141
法定福利厚生費	1,945,218	2,249,694	▲ 304,476
諸 謝 金	2,502,052	2,449,572	52,480
旅費交通費	2,207,050	2,437,550	▲ 230,500
減価償却費	78,593	155,991	▲ 77,398
消耗什器備品費	0	56,096	▲ 56,096
消 耗 品 費	292,110	523,923	▲ 231,813
印刷製本費	886,196	831,692	54,504
通信運搬費	243,495	190,706	52,789
光熱水料費	231,646	220,926	10,720
賃 借 料	5,653,115	5,538,756	114,359
会 議 費	755,190	219,120	536,070
公 租 公 課	35,900	42,900	▲ 7,000
雑役務費	6,190,406	6,049,828	140,578
福利厚生費	2,710,334	2,507,311	203,023
広告宣伝費	596,800	542,800	54,000
支払保険料	684,288	473,900	210,388
賞与引当金繰入	1,207,297	1,232,272	▲ 24,975
退職給付費用	1,190,086	1,105,300	84,786
經常費用計	244,205,506	235,769,193	8,436,313
評価損益等調整前当期増減額	▲ 15,709,612	▲ 30,658,450	14,948,838
基本財産評価損益等	▲ 19,391,500	▲ 46,381,100	26,989,600
特定資産評価損益等	▲ 1,387,200	▲ 10,956,801	9,569,601
評価損益等計	▲ 20,778,700	▲ 57,337,901	36,559,201
当期經常増減額	▲ 36,488,312	▲ 87,996,351	51,508,039
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	2	0	2
經常外費用計	2	0	2
当期經常外増減額	▲ 2	0	▲ 2
当期一般正味財産増減額	▲ 36,488,314	▲ 87,996,351	51,508,037
一般正味財産期首残高	2,232,369,234	2,320,365,585	▲ 87,996,351
一般正味財産期末残高	2,195,880,920	2,232,369,234	▲ 36,488,314
Ⅱ. 正味財産期末残高	2,195,880,920	2,232,369,234	▲ 36,488,314

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	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	36,079,026	36,079,026	0	5,986,756	42,065,782
②特定資産運用益	10,031,386	382	0	3,206	10,034,974	0	8,614	10,043,588
③受取入金	0	0	0	304,500	304,500	60,900	243,600	609,000
④受取会費	0	0	0	37,613,750	37,613,750	7,522,750	30,091,000	75,227,500
⑤事業収益	22,645,453	0	21,727,440	0	44,372,893	0	0	44,372,893
受託・請負事業	15,867,093	0	0	0	15,867,093	0	0	15,867,093
研修・普及推進事業	5,506,000	0	0	0	5,506,000	0	0	5,506,000
出版事業	1,272,360	0	0	0	1,272,360	0	0	1,272,360
技術支援事業	0	0	21,727,440	0	21,727,440	0	0	21,727,440
⑥受取負担金	49,950,000	0	0	0	49,950,000	0	0	49,950,000
共同研究事業	49,950,000	0	0	0	49,950,000	0	0	49,950,000
⑦受取補助金	5,967,000	0	0	0	5,967,000	0	0	5,967,000
厚生労働科学事業	5,967,000	0	0	0	5,967,000	0	0	5,967,000
⑧雑収益	177,342	81,432	1,357	0	260,131	0	0	260,131
受取利息	19	0	0	0	19	0	0	19
雑収入	177,323	81,432	1,357	0	260,112	0	0	260,112
経常収益計	88,771,181	81,814	21,728,797	74,000,482	184,582,274	7,583,650	36,329,970	228,495,894
(2) 経常費用								
役員報酬	18,875,123	3,316,184	4,173,336	0	26,364,643	823,858	7,558,931	34,747,432
給料手当	21,427,682	2,977,277	2,780,384	0	27,185,343	841,507	7,347,940	35,374,790
法定福利厚生費	5,435,464	850,175	941,306	0	7,226,945	224,768	1,945,218	9,396,931
給与等負担金	0	0	2,385,592	0	2,385,592	0	0	2,385,592
諸謝金	3,906,880	0	3,002,000	0	6,908,880	1,347,664	2,502,052	10,758,596
旅費交通費	29,022,609	1,896,445	2,641,830	0	33,560,884	811,770	2,207,050	36,579,704
減価償却費	133,057	25,110	48,748	0	206,915	32,517	78,593	318,025
消耗什器備品費	734,572	0	242,316	0	976,888	0	0	976,888
消耗品費	4,066,774	98,733	186,489	0	4,351,996	120,855	292,110	4,764,961
印刷製本費	10,681,192	310,354	732,905	0	11,724,451	8,997,142	886,196	21,607,789
通信運搬費	3,367,467	79,967	268,093	0	3,715,527	1,262,742	243,495	5,221,764
光熱水料費	721,535	74,011	143,680	0	939,226	95,840	231,646	1,266,712
賃借料	20,763,260	1,701,850	3,454,514	0	25,919,624	2,231,796	5,653,115	33,804,535
会議費	2,433,002	336,222	162,734	0	2,931,958	16,901	755,190	3,704,049
賃金	4,636,731	0	3,732,347	0	8,369,078	0	0	8,369,078
公租公課	340,205	3,942	1,056,953	0	1,401,100	10,000	35,900	1,447,000
雑役務費	5,697,660	880,565	648	0	6,578,873	57,999	6,190,406	12,827,278
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,710,334	2,710,334
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	596,800	596,800
支払保険料	0	57,720	0	0	57,720	0	684,288	742,008
委託費	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0	0	6,000,000
賞与引当金繰入	3,355,550	535,253	606,969	0	4,497,772	139,997	1,207,297	5,845,066
退職給付費用	2,370,007	506,028	560,270	0	3,436,305	133,783	1,190,086	4,760,174
経常費用計	143,968,770	13,649,836	27,121,114	0	184,739,720	17,149,139	42,316,647	244,205,506
評価損益等調整前当期増減額	▲ 55,197,589	▲ 13,568,022	▲ 5,392,317	74,000,482	▲ 157,446	▲ 9,565,489	▲ 5,986,677	▲ 15,709,612
基本財産評価損益等	0	0	0	▲ 17,916,500	▲ 17,916,500	0	▲ 1,475,000	▲ 19,391,500
特定資産評価損益等	▲ 1,193,318	0	0	0	▲ 1,193,318	0	▲ 193,882	▲ 1,387,200
評価損益等計	▲ 1,193,318	0	0	▲ 17,916,500	▲ 19,109,818	0	▲ 1,668,882	▲ 20,778,700
当期経常増減額	▲ 56,390,907	▲ 13,568,022	▲ 5,392,317	56,083,982	▲ 19,267,264	▲ 9,565,489	▲ 7,655,559	▲ 36,488,312
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	2	0	0	0	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	0	2	0	0	2
当期経常外増減額	▲ 2	0	0	0	▲ 2	0	0	▲ 2
当期一般正味財産増減額	▲ 56,390,909	▲ 13,568,022	▲ 5,392,317	56,083,982	▲ 19,267,266	▲ 9,565,489	▲ 7,655,559	▲ 36,488,314
一般正味財産期首残高	-	-	-	1,903,764,328	1,903,764,328	▲ 34,077,206	362,682,112	2,232,369,234
当期一般正味財産期末残高	▲ 56,390,909	▲ 13,568,022	▲ 5,392,317	1,959,848,310	1,884,497,062	▲ 43,642,695	355,026,553	2,195,880,920
正味財産期末残高	▲ 56,390,909	▲ 13,568,022	▲ 5,392,317	1,959,848,310	1,884,497,062	▲ 43,642,695	355,026,553	2,195,880,920

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

役員へ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	1,509,571,100	0	19,391,500	1,490,179,600
小計	1,510,304,832	0	19,391,500	1,490,913,332
特定資産				
新技術開発引当資産	307,602,924	0	1,572,945	306,029,979
データベース設備引当資産	251,079,847	379,627	0	251,459,474
国際シンポジウム引当資産	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
退職給付引当資産	32,252,090	4,760,174	0	37,012,264
共同研究引当資産	48,105,204	54,091,166	48,105,204	54,091,166
法人運営準備資産	50,840,329	232,500	20,332,382	30,740,447
小計	693,880,394	61,463,467	70,010,531	685,333,330
合 計	2,204,185,226	61,463,467	89,402,031	2,176,246,662

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	1,490,179,600	0	1,490,179,600	0
小計	1,490,913,332	0	1,490,913,332	0
特定資産				
新技術開発引当資産	306,029,979	0	306,029,979	
データベース設備引当資産	251,459,474	0	251,459,474	
国際シンポジウム引当資産	6,000,000	0	6,000,000	0
退職給付引当資産	37,012,264	0	10,756	37,001,508
共同研究引当資産	54,091,166	0	54,091,166	0
法人運営準備資産	30,740,447	0	30,740,447	0
小計	685,333,330	0	648,331,822	37,001,508
合 計	2,176,246,662	0	2,139,245,154	37,001,508

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	30,315,445	28,678,142	1,637,303
合計	30,315,445	28,678,142	1,637,303

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	5,967,000	5,967,000	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	32,241,334	4,760,174	0	0	37,001,508
合計	32,241,334	4,760,174	0	0	37,001,508

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30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	手元保管	運転資金として	271,905	
	普通預金		43,428,172	
	三菱東京UFJ銀行本店 一般口		13,997,344	
	三菱東京UFJ銀行本店 会費口		3,396,121	
	三菱東京UFJ銀行本店 受託口		12,647,457	
	三菱東京UFJ銀行本店 セミナー口		10,058,893	
	みずほ銀行虎ノ門支店		784,443	
	ゆうちょ銀行虎ノ門支店		2,452,687	
	楽天銀行オペラ支店		91,227	
	未収金		7,297,930	
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	7,250,230	
未収書籍代金			27,700	
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	2,750,298	
棚卸資産	書籍出版物	書籍出版物	6,868,640	
流動資産合計			60,616,945	
(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		1,490,913,332	
	債券他 野村証券虎ノ門支店	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	233,325,000	
	債券他 野村証券渋谷支店		82,240,000	
	債券他 大和証券渋谷支店		90,370,000	
	債券他 SMBC日興証券第3公益法人営業部		304,330,000	
	債券他 みずほ証券本店営業第1部		264,032,400	
	債券他 東海東京証券東京法人第2部		91,170,000	
	債券他 岡三証券虎ノ門支店		270,297,200	
	法人会計		運用益を管理費の財源として使用している	
	債券他 東海東京証券東京法人第2部		107,190,000	
債券他 みずほ証券本店営業第1部		47,225,000		
普通預金				
三菱東京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				
新技術開発引当資産				
306,029,979				
利付国債	SMBC日興証券第3公益法人営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	28,463,579	
	野村証券虎ノ門支店		240,676,400	
	東海東京証券東京法人第2部		36,890,000	
データベース設備引当資産				
251,459,474				
利付国債	三菱UFJモルガンスタンレー証券恵比寿支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	123,016,000	
	SMBC日興証券第3公益法人営業部		128,443,474	
国際シンポジウム引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行本店	特定費用準備資金として保有している	6,000,000	
退職給付引当資産				
定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	役員員の退職給付の財源としている		37,012,264	
共同研究引当資産				
普通預金 三菱東京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		54,091,166	
法人運営準備資産				
普通預金 三菱東京UFJ銀行本店	法人運営のための財源として使用している		5,369,000	
利付国債 SMBC日興証券第3公益法人営業部			613,947	
債券他 岡三証券虎ノ門支店			24,757,500	
その他固定資産				
什器備品				
1,637,303				
保証金				
16,756,250				
固定資産合計			2,194,640,215	
資産合計			2,255,257,160	
(流動負債)				
未払金	業務委託料、通信費等		12,176,754	
			7,245,011	
	未払謝金旅費		4,931,743	
	前受金		1,304,000	
	預り金		1,664,812	
	給与源泉所得税		223,465	
	社会保険料		541,483	
	委員会謝金源泉税		334,271	
	住民税		375,800	
	報酬謝金源泉税		183,793	
その他預り金		6,000		
賞与引当金		役員員の賞与の引当金である	5,845,066	
未払消費税等			1,384,100	
流動負債合計			22,374,732	
(固定負債)				
退職給付引当金				
		役員員の退職給付金の引当金である	37,001,508	
固定負債合計			37,001,508	
負債合計			59,376,240	
正味財産			2,195,880,920	

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29年4月1日から平成30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。

平成30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 森田 豊治 