

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	20,304,528
函 書	8,059,943
未収金	18,568,348
前払金	43,500
立替金	1,493,627
流動資産合計	48,469,946
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産預金	29,248,807
基本財産合計	29,248,807
(2) 特定資産	
退職給付引当預金	12,328,964
国際学会招致・活動積立預金	16,949,875
事務所更新積立預金	20,121,185
特定資産合計	49,400,024
(3) その他の固定資産	
土 地	42,228,560
建 物	32,873,900
構築物	132,060
什器備品	680,935
ソフトウェア	10,132,803
電話加入権	161,100
その他の固定資産合計	86,209,358
固定資産合計	164,858,189
資産合計	213,328,135
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	840,228
預り金	513,714
前受会費	11,462,275
流動負債合計	12,816,217
2. 固定負債	
退職給付引当金	3,301,620
固定負債合計	3,301,620
負債合計	16,117,837
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
寄付金	25,120,905
指定正味財産合計	25,120,905
(うち基本財産への充当額)	(25,120,905)
2. 一般正味財産	172,089,393
(うち基本財産への充当額)	(4,127,902)
(うち特定資産への充当額)	(49,400,024)
正味財産合計	197,210,298
負債及び正味財産合計	213,328,135

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	備考
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
基本財産運用益	988	
基本財産受利息	988	
特定資産運用益	193,328	
特定資産受利息	193,328	
受取会費	40,846,000	
個人正会員会費	22,524,000	
個人正会員(外国)会費	279,000	
団体正会員(公益)会費	6,088,000	
団体正会員会費	9,600,000	
学生会員会費	2,355,000	
事業収益	45,769,942	
年会事業収益	11,976,600	
シンポジウム事業収益	2,959,850	
セミナー事業収益	1,629,500	
産官学企画事業収益	140,000	
講演会等事業収益		
機関誌頒布収益	2,532,388	
論文別刷収益	1,531,900	
図書頒布収益	309,280	
広告収益	1,027,500	
AQUA編集収益	604,438	
水生生物資料頒布等収益	7,708,085	
国際活動事業収益	1,189,000	
IWA代行サービス収益	364,796	
研究調査収益	12,450,000	
著作権収益	163,425	
賃貸収益	986,580	
その他の事業収益	196,600	
受取補助金等	7,346,600	
若手研究奨励助成金	4,500,000	
いであ賞助成金	1,000,000	
その他の助成金	1,846,600	
受取寄付金	7,673	
受取寄付	0	
受取寄付金振替	7,673	
雑収益	492,647	
受取利息	4,452	
雑収益	488,195	
経常収益計	94,657,178	
(2) 経常費用		
事業費	80,442,071	
給料手当	8,758,610	
臨時雇賃金	13,193,513	

科 目	当年度	備考
退職給付費用	222,905	
法定福利費	1,004,815	
福利厚生費	83,556	
会議費	427,122	
旅費交通費	9,096,123	
通信運搬費	3,311,508	
減価償却費	977,796	
消耗什器備品費	97,674	
消耗品費	5,473,340	
修繕費	5,250	
印刷製本費	3,755,579	
光熱水料費	460,771	
賃借料	1,008,007	
維持管理費	1,152,978	
保険料	132,823	
諸謝金	2,600,184	
租税公課	2,670,800	
支払助成金	1,038,385	
国際活動費	354,000	
外国人招聘費	300,000	
外国渡航援助費	74,385	
その他の助成金	310,000	
支払手数料	410,602	
委託費	23,533,559	
機関誌	14,908,758	
JWET	1,118,812	
水生生物	2,826,229	
講演要旨集	0	
その他	4,679,760	
研究委員活動費	886,620	
雑費	139,551	
管理費	16,065,942	
給料手当	1,429,114	
臨時雇賃金	2,935,083	
退職給付費用	67,915	
法定福利費	558,515	
福利厚生費	22,884	
会議費	772,189	
旅費交通費	2,756,199	
通信運搬費	665,730	
減価償却費	237,153	
消耗什器備品費	26,751	
消耗品費	411,594	
修繕費	0	
印刷製本費	499,114	
光熱水料費	126,198	
賃借料	182,307	
維持管理費	315,782	
保険料	34,077	
諸謝金	148,893	

科 目	当年度	備考
租税公課	0	
支払負担金	1,073,405	
IWA負担金	972,115	
環境工学負担金	10,000	
その他	91,290	
支払手数料	107,277	
委託費	2,435,796	
徴収不能額	866,000	
雑費	393,966	
経常費用計	96,508,013	
当期経常増減額	△ 1,850,835	
当期一般正味財産増減額	△ 1,850,835	
一般正味財産期首残高	173,940,228	
一般正味財産期末残高	172,089,393	
Ⅱ 指定正味財産増減の部		
基本財産運用益	7,673	
基本財産受利息	7,673	
一般財産へ振替	△ 7,673	
そ の 他	△ 7,673	
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高	25,120,905	
指定正味財産期末残高	25,120,905	
Ⅲ 正味財産期末残高	197,210,298	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価については、最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

建物については定額法を採用しています。

構築物及び什器備品については定率法を採用しています。

無形固定資産

ソフトウェアについては定額法を採用しています。

(3) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給与に備えるため、従業員に対する当期末における退職給与要支給額を計上しています。

(4) 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、税込方式を採用しています。

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、次の通りです。

(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)				
国際会議開催助成基金	4,126,914	988		4,127,902
広瀬孝六郎先生記念基金預金	11,173,911	3,413	3,413	11,173,911
論文奨励賞基金預金	81,869	25	25	81,869
技術賞基金預金	1,583,032	484	484	1,583,032
京都会議記念基金預金	12,130,274	3,705	3,705	12,130,274
外国人研究者招聘預金	151,819	46	46	151,819
小 計	29,247,819	8,661	7,673	29,248,807
(特定資産)				
退職給付引当預金	12,326,059	2,905		12,328,964
国際学会招致・活動積立預金	16,945,782	4,093		16,949,875
事務所更新積立預金	20,118,653	2,532		20,121,185
小 計	49,390,494	9,530	0	49,400,024
合 計	78,638,313	18,191	7,673	78,648,831

- 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、次の通りです。

(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)
(基本財産)				
国際会議開催助成基金	4,127,902		4,127,902	
広瀬孝六郎先生記念基金預金	11,173,911	11,173,911		
論文奨励賞基金預金	81,869	81,869		
技術賞基金預金	1,583,032	1,583,032		
京都会議記念基金預金	12,130,274	12,130,274		
外国人研究者招聘預金	151,819	151,819		
小 計	29,248,807	25,120,905	4,127,902	0
(特定資産)				
退職給与引当預金	12,328,964		12,328,964	3,301,620
国際学会招致・活動積立預金	16,949,875		16,949,875	
事務所更新積立預金	20,121,185		20,121,185	
小 計	49,400,024	0	49,400,024	3,301,620
合 計	78,648,831	25,120,905	53,527,926	3,301,620

- 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、次の通りです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地	42,228,560		42,228,560
建 物	44,126,030	11,252,130	32,873,900
構築物	1,127,045	994,985	132,060
什器備品	7,867,290	7,186,355	680,935
ソフトウェア	12,798,450	2,665,647	10,132,803
電話加入権	161,100		161,100
合 計	108,308,475	22,099,117	86,209,358

- 5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	7,673
合 計	7,673

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ます。

2. 引当金の明細

(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	6,774,300	290,820	3,763,500		3,301,620

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金 額
(流動資産)			
	現金	手元保管	979,660
	預金	普通預金	
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	73,855
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	2,471,576
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	2,184,938
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	236,151
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	88,888
		東京都民銀行深川支店	1,302,272
		みずほ銀行 本所支店	7,673
		北洋銀行北七条支店(北海道支部)	1,433,320
		七十七銀行幸町支店(東北支部)	704,897
		三井住友銀行津田沼駅前支店(関東支部)	1,105,758
		北陸労働金庫福井支店(中部支部)	1,032,328
		池田泉州銀行大宮町支店(関西支部)	1,161,967
		福岡銀行黒門支店(九州支部)	2,284,862
		通常貯金	
		ゆうちょ銀行岡山店(中国四国支部)	1,515,756
		振替貯金	
		ゆうちょ銀行(会費口)	650,080
		ゆうちょ銀行(年会口)	2,289,417
		ゆうちょ銀行(販売口)	567,630
		ゆうちょ銀行(北海道支部)	213,500
	図書	— 一般	600,000
		水生生物冊子	3,285,437
		機関誌DVD	2,900,016
		DVD「水環境を守る」	1,274,490
	未収金	会費平成24年度分	2,292,000
		会費平成23年度分	1,122,000
		会費平成22年度分	522,000
		受託研究調査分	12,000,000
		その他	2,632,348
	前払金	次年度総会会場費	43,500
	立替金	IWA会費	1,493,627
流動資産合計			48,469,946
(固定資産)			
基本財産	基本財産預金	三井住友信託銀行本店 (国際会議開催助成基金)	4,127,902
		みずほ銀行 本所支店	25,120,905
		〔 広瀬孝六郎先生記念基金預金 論文賞基金預金 技術賞基金預金 京都会議記念基金預金 外国人研究者招聘基金	
特定資産	退職給付引当預金	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	12,328,964
	国際学会招致 ・活動積立金預金	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	132,109
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	1,090,797
		東京都民銀行深川支店	878,482
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	2,700,000
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	2,860,260
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	6,949,875
		ゆうちょ銀行(一般会計会費口)	1,499,659
		ゆうちょ銀行(一般会計年会口)	838,693
	事務所更新積立預金	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	3,300,000
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	6,700,000
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	10,121,185

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
その他の 固定資産	土地		42,228,560
	建物		32,873,900
	構築物		132,060
	什器備品		680,935
	ソフトウェア		10,132,803
	電話加入権		161,100
固定資産合計			164,858,189
資産合計			213,328,135
(流動負債)	未払金	受託研究調査消耗品等	350,649
		社会保険料	194,384
		その他	295,195
	前受会費	25年度会費等	11,462,275
預り金	源泉税	217,932	
	社会保険料	149,915	
	その他	145,867	
流動負債合計			12,816,217
(固定負債)	退職給付引当金		3,301,620
固定負債合計			3,301,620
負債合計			16,117,837
正味財産			197,210,298