

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

一般社団法人 日本グラウト協会

(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	50,734,281	56,106,600	△ 5,372,319
未収金	854,831	1,639,365	△ 784,534
前払金	943,688	844,754	98,934
棚卸資産	1,278,515	3,216,991	△ 1,938,476
流動資産合計	53,811,315	61,807,710	△ 7,996,395
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	20,000,000	20,000,000	0
当座預金	4,183,680	4,183,680	0
基本財産合計	24,183,680	24,183,680	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,634,000	4,464,000	170,000
特別基金積立資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	15,634,000	15,464,000	170,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア仮勘定	13,963,290	0	13,963,290
什器備品	349,197	402,764	△ 53,567
電話加入権	160,480	160,480	0
特許権	527,431	0	527,431
保証金	4,747,670	4,747,670	0
その他固定資産合計	19,748,068	5,310,914	14,437,154
固定資産合計	59,565,748	44,958,594	14,607,154
資産合計	113,377,063	106,766,304	6,610,759
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,059,100	70,000	13,989,100
前受金	0	60,000	△ 60,000
預り金	22,103	9,152	12,951
仮受金	35,000	35,000	0
流動負債合計	14,116,203	174,152	13,942,051
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,080,000	4,080,000	0
退職給付引当金	554,000	384,000	170,000
固定負債合計	4,634,000	4,464,000	170,000
負債合計	18,750,203	4,638,152	14,112,051
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	94,626,860	102,128,152	△ 7,501,292
(うち特定資産への充当額)	24,183,680	24,183,680	0
(うち特定資産への充当額)	11,000,000	11,000,000	0
正味財産合計	94,626,860	102,128,152	△ 7,501,292
負債及び正味財産合計	113,377,063	106,766,304	6,610,759

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

一般社団法人 日本グラウト協会

(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			
特定資産運用益	0	31	△ 31
特定資産受取利息	0	31	△ 31
受取入会金	200,000	2,000,000	△ 1,800,000
受取会費	35,690,000	38,920,000	△ 3,230,000
正会員受取会費	21,060,000	23,580,000	△ 2,520,000
賛助会員受取会費	6,660,000	6,730,000	△ 70,000
支部正会員受取会費	5,420,000	5,920,000	△ 500,000
支部賛助会員受取会費	2,550,000	2,690,000	△ 140,000
事業収益	9,468,401	9,911,853	△ 443,452
調査・研究開発事業収益	4,079,600	4,574,980	△ 495,380
普及啓蒙事業収益	3,157,301	3,626,873	△ 469,572
技術向上事業収益	2,231,500	1,710,000	521,500
雑収益	543,034	248,614	294,420
受取利息	285	225	60
その他雑収益	542,749	248,389	294,360
経常収益計	45,901,435	51,080,498	△ 5,179,063
(2) 経常費用			
事業費	42,354,052	33,194,451	9,159,601
役員報酬	3,946,000	3,946,000	0
給料手当	4,332,840	4,018,000	314,840
賞与手当	351,000	351,000	0
委員手当	1,255,000	1,056,000	199,000
退職給付費用	116,000	263,000	△ 147,000
法定福利費	420,000	407,000	13,000
福利厚生費	350,930	29,000	321,930
会議費	5,825,497	2,575,609	3,249,888
旅費交通費	1,699,134	937,748	761,386
通信運搬費	1,158,873	915,843	243,030
減価償却費	61,329	0	61,329
什器備品費	0	200,970	△ 200,970
消耗品費	819,065	375,114	443,951
渉外費	1,408,903	751,734	657,169
印刷製本費	5,869,441	3,062,637	2,806,804
光熱水料費	178,000	162,000	16,000
賃借料	5,247,336	4,953,336	294,000
リース料	850,320	850,320	0
広報活動費	3,266,154	3,643,219	△ 377,065
諸謝金	1,737,510	1,464,650	272,860
諸会費	60,000	165,000	△ 105,000
租税公課	89,680	101,435	△ 11,755
支払手数料	84,620	64,116	20,504

委託費	3,025,920	2,787,625	238,295
棚卸資産除却損	32,260	79,595	△ 47,335
雑費	168,240	33,500	134,740
管理費	11,048,675	9,407,673	1,641,002
役員報酬	1,814,000	1,814,000	0
給料手当	1,001,000	965,026	35,974
賞与手当	170,000	161,000	9,000
委員手当	6,000	0	6,000
退職給付費用	54,000	121,000	△ 67,000
法定福利費	193,197	188,427	4,770
福利厚生費	29,464	13,635	15,829
会議費	1,073,024	409,262	663,762
旅費交通費	604,562	482,934	121,628
通勤費	213,960	213,960	0
通信運搬費	337,529	311,606	25,923
減価償却費	53,567	61,784	△ 8,217
消耗品費	192,992	284,490	△ 91,498
渉外費	1,265,212	289,500	975,712
印刷製本費	0	5,390	△ 5,390
光熱水料費	82,053	73,990	8,063
賃借料	2,091,108	2,096,952	△ 5,844
リース料	193,608	290,376	△ 96,768
諸謝金	467,429	442,096	25,333
諸会費	373,360	249,880	123,480
租税公課	488,100	651,600	△ 163,500
支払手数料	48,323	47,743	580
委託費	284,200	191,872	92,328
雑費	11,987	41,150	△ 29,163
経常費用計	53,402,727	42,602,124	10,800,603
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,501,292	8,478,374	△ 15,979,666
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,501,292	8,478,374	△ 15,979,666
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,501,292	8,478,374	△ 15,979,666
一般正味財産期首残高	102,128,152	93,649,778	8,478,374
一般正味財産期末残高	94,626,860	102,128,152	△ 7,501,292
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	94,626,860	102,128,152	△ 7,501,292

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

一般社団法人 日本グラウト協会

(単位：円)

科 目	全会計						
	調査研究事業	普及啓蒙事業	技術向上事業	小計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取入金	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受取会費	0	7,970,000	0	7,970,000	27,720,000	0	35,690,000
正会員受取会費	0	0	0	0	21,060,000	0	21,060,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	6,660,000	0	6,660,000
支部正会員受取会費	0	5,420,000	0	5,420,000	0	0	5,420,000
支部賛助会員受取会費	0	2,550,000	0	2,550,000	0	0	2,550,000
事業収益	4,079,600	3,157,301	2,231,500	9,468,401	0	0	9,468,401
調査・研究開発事業収益	4,079,600	0	0	4,079,600	0	0	4,079,600
普及啓蒙事業収益	0	3,157,301	0	3,157,301	0	0	3,157,301
技術向上事業収益	0	0	2,231,500	2,231,500	0	0	2,231,500
雑収益	9,570	533,347	0	542,917	117	0	543,034
受取利息	0	168	0	168	117	0	285
その他雑収益	9,570	533,179	0	542,749	0	0	542,749
他会計からの繰入額	0	4,240,000	0	4,240,000	0	△ 4,240,000	0
本部会計からの繰入額	0	4,240,000	0	4,240,000	0	△ 4,240,000	0
経常収益計	4,089,170	15,900,648	2,231,500	22,221,318	27,920,117	△ 4,240,000	45,901,435
(2) 経常費用							
事業費	4,057,688	28,045,672	10,250,692	42,354,052	0	0	42,354,052
役員報酬	910,000	1,774,000	1,262,000	3,946,000	0	0	3,946,000
給料手当	484,000	3,177,840	671,000	4,332,840	0	0	4,332,840
賞与手当	81,000	158,000	112,000	351,000	0	0	351,000
委員手当	76,000	823,000	356,000	1,255,000	0	0	1,255,000
退職給付費用	27,000	52,000	37,000	116,000	0	0	116,000
法定福利費	97,000	189,000	134,000	420,000	0	0	420,000
福利厚生費	7,000	334,930	9,000	350,930	0	0	350,930
会議費	317,262	4,176,626	1,331,609	5,825,497	0	0	5,825,497
旅費交通費	0	1,454,134	245,000	1,699,134	0	0	1,699,134
通信運搬費	14,202	901,340	243,331	1,158,873	0	0	1,158,873
減価償却費	61,329	0	0	61,329	0	0	61,329
消耗品費	97,000	588,065	134,000	819,065	0	0	819,065
渉外費	0	1,163,099	245,804	1,408,903	0	0	1,408,903
印刷製本費	91,960	4,672,680	1,104,801	5,869,441	0	0	5,869,441
光熱水料費	41,000	80,000	57,000	178,000	0	0	178,000
賃借料	1,050,000	2,742,336	1,455,000	5,247,336	0	0	5,247,336
リース料	145,000	503,320	202,000	850,320	0	0	850,320
広報活動費	0	3,266,154	0	3,266,154	0	0	3,266,154
諸謝金	298,000	347,100	1,092,410	1,737,510	0	0	1,737,510
諸会費	0	0	60,000	60,000	0	0	60,000
租税公課	19,200	70,480	0	89,680	0	0	89,680
支払手数料	1,925	75,178	7,517	84,620	0	0	84,620
委託費	143,000	1,396,500	1,486,420	3,025,920	0	0	3,025,920
棚卸資産除却損	0	32,260	0	32,260	0	0	32,260
雑費	95,810	67,630	4,800	168,240	0	0	168,240
管理費	0	0	0	0	11,048,675	0	11,048,675
役員報酬	0	0	0	0	1,814,000	0	1,814,000
給料手当	0	0	0	0	1,001,000	0	1,001,000
賞与手当	0	0	0	0	170,000	0	170,000
委員手当	0	0	0	0	6,000	0	6,000
退職給付費用	0	0	0	0	54,000	0	54,000
法定福利費	0	0	0	0	193,197	0	193,197
福利厚生費	0	0	0	0	29,464	0	29,464
会議費	0	0	0	0	1,073,024	0	1,073,024
旅費交通費	0	0	0	0	604,562	0	604,562
通勤費	0	0	0	0	213,960	0	213,960
通信運搬費	0	0	0	0	337,529	0	337,529
減価償却費	0	0	0	0	53,567	0	53,567
消耗品費	0	0	0	0	192,992	0	192,992
渉外費	0	0	0	0	1,265,212	0	1,265,212
光熱水料費	0	0	0	0	82,053	0	82,053
賃借料	0	0	0	0	2,091,108	0	2,091,108
リース料	0	0	0	0	193,608	0	193,608
諸謝金	0	0	0	0	467,429	0	467,429
諸会費	0	0	0	0	373,360	0	373,360
租税公課	0	0	0	0	488,100	0	488,100
支払手数料	0	0	0	0	48,323	0	48,323
委託費	0	0	0	0	284,200	0	284,200
雑費	0	0	0	0	11,987	0	11,987
他会計への繰出額	0	0	0	0	4,240,000	△ 4,240,000	0
支部会計への繰出額	0	0	0	0	4,240,000	△ 4,240,000	0
経常費用計	4,057,688	28,045,672	10,250,692	42,354,052	15,288,675	△ 4,240,000	53,402,727
評価損益等調整前当期経常増減額	31,482	△ 12,145,024	△ 8,019,192	△ 20,132,734	12,631,442	0	△ 7,501,292
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	31,482	△ 12,145,024	△ 8,019,192	△ 20,132,734	12,631,442	0	△ 7,501,292
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	31,482	△ 12,145,024	△ 8,019,192	△ 20,132,734	12,631,442	0	△ 7,501,292
当期一般正味財産増減額	31,482	△ 12,145,024	△ 8,019,192	△ 20,132,734	12,631,442	0	△ 7,501,292
一般正味財産期首残高							102,128,152
一般正味財産期末残高							94,626,860
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高							94,626,860

備考 貸借対照表内訳書を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高は合計欄に記載している。

## 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

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職手当の支払に充てるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 役員退職慰労引当金の計上基準

役員の退職手当の支払に充てるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外のファイナンス・リース取引については、金額が僅少のため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

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およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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	20,000,000	0	0	20,000,000
当座預金	4,183,680	0	0	4,183,680
小 計	24,183,680	0	0	24,183,680
特定資産				
退職給付引当資産	4,464,000	170,000	0	4,634,000
特別基金積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	15,464,000	170,000	0	15,634,000
合 計	39,647,680	170,000	0	39,817,680

### 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 産からの充当)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
普通預金	20,000,000	(-)	(20,000,000)	(-)
当座預金	4,183,680	(-)	(4,183,680)	
小 計	24,183,680	(-)	(24,183,680)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	4,634,000	(-)	(-)	(4,634,000)
特別基金積立資産	11,000,000	(-)	(11,000,000)	(-)
小 計	15,634,000	(-)	(11,000,000)	(4,634,000)
合 計	39,817,680	(-)	(35,183,680)	(4,634,000)