

令和5年度会計決算報告書

令和5年度監事監査報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

貸借対照表

令和 6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	24,912,283	50,734,281	△ 25,821,998
未収金	1,820,763	854,831	965,932
前払金	807,116	943,688	△ 136,572
棚卸資産	1,368,249	1,278,515	89,734
立替金	310,000	0	310,000
流動資産合計	29,218,411	53,811,315	△ 24,592,904
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	4,824,080	4,634,000	190,080
特別基金積立資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	15,824,080	15,634,000	190,080
(3) その他固定資産			
ソフトウェア仮勘定	16,823,290	13,963,290	2,860,000
什器備品	302,754	349,197	△ 46,443
電話加入権	160,480	160,480	0
特許権	453,836	527,431	△ 73,595
保証金	4,747,670	4,747,670	0
その他固定資産合計	22,488,030	19,748,068	2,739,962
固定資産合計	62,495,790	59,565,748	2,930,042
資産合計	91,714,201	113,377,063	△ 21,662,862
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,064,000	14,059,100	△ 9,995,100
前受金	0	0	0
預り金	67,792	22,103	45,689
仮受金	35,000	35,000	0
流動負債合計	4,166,792	14,116,203	△ 9,949,411
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	744,080	554,000	190,080
固定負債合計	4,824,080	4,634,000	190,080
負債合計	8,990,872	18,750,203	△ 9,759,331
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)	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	82,723,329	94,626,860	△ 11,903,531
負債及び正味財産合計	91,714,201	113,377,063	△ 21,662,862

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
受取入会金	200,000	200,000	0
受取会費	36,900,000	35,690,000	1,210,000
正会員受取会費	21,600,000	21,060,000	540,000
賛助会員受取会費	6,690,000	6,660,000	30,000
支部正会員受取会費	5,890,000	5,420,000	470,000
支部賛助会員受取会費	2,720,000	2,550,000	170,000
事業収益	8,953,499	9,468,401	△ 514,902
調査・研究開発事業収益	4,615,020	4,079,600	535,420
普及啓蒙事業収益	2,820,979	3,157,301	△ 336,322
技術向上事業収益	1,517,500	2,231,500	△ 714,000
雑収益	1,221,997	543,034	678,963
受取利息	276	285	△ 9
その他雑収益	1,221,721	542,749	678,972
経常収益計	47,275,496	45,901,435	1,374,061
(2) 経常費用			
事業費	45,467,261	42,354,052	3,113,209
役員報酬	3,945,000	3,946,000	△ 1,000
給料手当	4,082,000	4,332,840	△ 250,840
賞与手当	365,000	351,000	14,000
委員手当	1,098,000	1,255,000	△ 157,000
退職給付費用	131,000	116,000	15,000
法定福利費	431,000	420,000	11,000
福利厚生費	238,566	350,930	△ 112,364
会議費	7,125,605	5,825,497	1,300,108
旅費交通費	3,439,493	1,699,134	1,740,359
通信運搬費	1,017,682	1,158,873	△ 141,191
減価償却費	73,595	61,329	12,266
什器備品費	0	0	0
消耗品費	472,948	819,065	△ 346,117
渉外費	3,362,575	1,408,903	1,953,672
印刷製本費	3,890,213	5,869,441	△ 1,979,228
光熱水料費	144,000	178,000	△ 34,000
賃借料	5,544,336	5,247,336	297,000
リース料	652,680	850,320	△ 197,640
広報活動費	4,123,145	3,266,154	856,991
諸謝金	1,982,931	1,737,510	245,421
諸会費	0	60,000	△ 60,000
租税公課	70,000	89,680	△ 19,680
支払手数料	113,574	84,620	28,954
委託費	2,536,053	3,025,920	△ 489,867
棚卸資産除却損	576,135	32,260	543,875
雑費	51,730	168,240	△ 116,510
管理費	13,711,766	11,048,675	2,663,091
役員報酬	1,815,000	1,814,000	1,000
給料手当	995,220	1,001,000	△ 5,780
賞与手当	169,000	170,000	△ 1,000
委員手当	20,000	6,000	14,000
退職給付費用	59,080	54,000	5,080
法定福利費	198,145	193,197	4,948
福利厚生費	26,907	29,464	△ 2,557
会議費	367,779	1,073,024	△ 705,245
旅費交通費	432,672	604,562	△ 171,890
通勤費	213,960	213,960	0
通信運搬費	295,030	337,529	△ 42,499

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	46,443	53,567	△ 7,124
消耗品費	84,074	192,992	△ 108,918
渉外費	4,657,135	1,265,212	3,391,923
印刷製本費	20,680	0	20,680
光熱水料費	67,368	82,053	△ 14,685
賃借料	2,092,128	2,091,108	1,020
リース料	213,086	193,608	19,478
諸謝金	417,381	467,429	△ 50,048
諸会費	304,000	373,360	△ 69,360
租税公課	479,900	488,100	△ 8,200
支払手数料	63,478	48,323	15,155
委託費	638,100	284,200	353,900
雑費	35,200	11,987	23,213
経常費用計	59,179,027	53,402,727	5,776,300
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,903,531	△ 7,501,292	△ 4,402,239
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,903,531	△ 7,501,292	△ 4,402,239
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	△ 11,903,531	△ 7,501,292	△ 4,402,239
一般正味財産期首残高	94,626,860	102,128,152	△ 7,501,292
一般正味財産期末残高	82,723,329	94,626,860	△ 11,903,531
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	82,723,329	94,626,860	△ 11,903,531

令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	実施事業会計				法人会計	内部消去取引	合計
	調査・研究開発事業	普及啓蒙事業	技術向上事業	小計			
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	0	0	0	0	0	0
受 取 入 金	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受 取 入 金	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受 取 入 金	0	8,610,000	0	8,610,000	28,290,000	0	36,900,000
受 取 入 金	0	0	0	0	21,600,000	0	21,600,000
受 取 入 金	0	0	0	0	6,690,000	0	6,690,000
受 取 入 金	0	5,890,000	0	5,890,000	0	0	5,890,000
受 取 入 金	0	2,720,000	0	2,720,000	0	0	2,720,000
受 取 入 金	4,615,020	2,820,979	1,517,500	8,953,499	0	0	8,953,499
受 取 入 金	4,615,020	0	0	4,615,020	0	0	4,615,020
受 取 入 金	0	2,820,979	0	2,820,979	0	0	2,820,979
受 取 入 金	0	0	1,517,500	1,517,500	0	0	1,517,500
受 取 入 金	8,150	1,213,730	0	1,221,880	117	0	1,221,997
受 取 入 金	0	159	0	159	117	0	276
受 取 入 金	8,150	1,213,571	0	1,221,721	0	0	1,221,721
受 取 入 金	0	4,040,000	0	4,040,000	0	△ 4,040,000	0
経常収益計	4,623,170	16,684,709	1,517,500	22,825,379	28,490,117	△ 4,040,000	47,275,496
(2) 経常費用							
役員報酬	4,259,403	31,240,351	9,967,507	45,467,261	0	0	45,467,261
役員報酬	910,000	1,774,000	1,261,000	3,945,000	0	0	3,945,000
役員報酬	499,000	2,892,000	691,000	4,082,000	0	0	4,082,000
役員報酬	84,000	164,000	117,000	365,000	0	0	365,000
役員報酬	142,000	600,000	356,000	1,098,000	0	0	1,098,000
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	30,000	59,000	42,000	131,000	0	0	131,000
役員報酬	99,000	194,000	138,000	431,000	0	0	431,000
役員報酬	13,306	207,260	18,000	238,566	0	0	238,566
役員報酬	0	6,443,530	682,075	7,125,605	0	0	7,125,605
役員報酬	0	3,015,353	424,140	3,439,493	0	0	3,439,493
役員報酬	6,062	656,135	355,485	1,017,682	0	0	1,017,682
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	73,595	0	0	73,595	0	0	73,595
役員報酬	42,000	371,406	59,542	472,948	0	0	472,948
役員報酬	0	3,195,991	166,584	3,362,575	0	0	3,362,575
役員報酬	140,580	2,016,550	1,733,083	3,890,213	0	0	3,890,213
役員報酬	33,000	65,000	46,000	144,000	0	0	144,000
役員報酬	1,049,000	3,041,336	1,454,000	5,544,336	0	0	5,544,336
役員報酬	107,000	396,680	149,000	652,680	0	0	652,680
役員報酬	770,000	3,353,145	0	4,123,145	0	0	4,123,145
役員報酬	177,000	746,932	1,058,999	1,982,931	0	0	1,982,931
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	70,000	0	70,000	0	0	70,000
役員報酬	2,860	101,168	9,546	113,574	0	0	113,574
役員報酬	81,000	1,249,000	1,206,053	2,536,053	0	0	2,536,053
役員報酬	0	576,135	0	576,135	0	0	576,135
役員報酬	0	51,730	0	51,730	0	0	51,730
役員報酬	0	0	0	0	13,711,766	0	13,711,766
役員報酬	0	0	0	0	1,815,000	0	1,815,000
役員報酬	0	0	0	0	995,220	0	995,220
役員報酬	0	0	0	0	169,000	0	169,000
役員報酬	0	0	0	0	20,000	0	20,000
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	59,080	0	59,080	0	0	59,080
役員報酬	0	198,145	0	198,145	0	0	198,145
役員報酬	0	26,907	0	26,907	0	0	26,907
役員報酬	0	367,779	0	367,779	0	0	367,779
役員報酬	0	432,672	0	432,672	0	0	432,672
役員報酬	0	213,960	0	213,960	0	0	213,960
役員報酬	0	295,030	0	295,030	0	0	295,030
役員報酬	0	46,443	0	46,443	0	0	46,443
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	84,074	0	84,074	0	0	84,074
役員報酬	0	4,657,135	0	4,657,135	0	0	4,657,135
役員報酬	0	20,680	0	20,680	0	0	20,680
役員報酬	0	67,368	0	67,368	0	0	67,368
役員報酬	0	2,092,128	0	2,092,128	0	0	2,092,128
役員報酬	0	213,086	0	213,086	0	0	213,086
役員報酬	0	417,381	0	417,381	0	0	417,381
役員報酬	0	304,000	0	304,000	0	0	304,000
役員報酬	0	479,900	0	479,900	0	0	479,900
役員報酬	0	63,478	0	63,478	0	0	63,478
役員報酬	0	638,100	0	638,100	0	0	638,100
役員報酬	0	35,200	0	35,200	0	0	35,200
役員報酬	0	0	0	0	4,040,000	△ 4,040,000	0
経常費用計	4,259,403	31,240,351	9,967,507	45,467,261	17,751,766	△ 4,040,000	59,179,027
当期経常増減額	363,767	△ 14,555,642	△ 8,450,007	△ 22,641,882	10,738,351	0	△ 11,903,531
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
棚卸資産除去損	0	0	0	0	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額							△ 11,903,531
一般正味財産期首残高							94,626,860
一般正味財産期末残高							82,723,329
II 指定正味財産増減の部							0
当期指定正味財産							0
指定正味財産期首残高							0
指定正味財産期末残高							0
III 正味財産期末残高							82,723,329

備考1 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及び指定正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

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	4,634,000	190,080	0	4,824,080
特別基金積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	15,634,000	190,080	0	15,824,080
合 計	39,817,680	190,080	0	40,007,760

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	4,824,080	(-)	(-)	(4,824,080)
特別基金積立資産	11,000,000	(-)	(11,000,000)	(-)
小 計	15,824,080	(-)	(11,000,000)	(4,824,080)
合 計	40,007,760	(-)	(35,183,680)	(4,824,080)

財産目録

令和6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	292,486	
	預金	当座預金		1,932,282	
		三菱東京UFJ銀行		1,932,282	
		飯田橋支店			
		普通預金		18,778,950	
		三井住友銀行 神田支店		741,685	
		三菱東京UFJ銀行		378,595	
		飯田橋支店			
		ゆうちょ銀行 文京		1,541,688	
		後楽郵便局			
		ゆうちょ銀行 支部口座		2,266,799	
		普通預金 支部口座		13,850,183	
		振替貯金		38,565	
	本部振替貯金		38,565		
	定期預金		3,870,000		
	三菱東京UFJ銀行		870,000		
	担保定額貯金		3,000,000		
	未収金		1,820,763		
	前払金		807,116		
	棚卸資産		1,368,249		
	立替金		310,000		
流動資産合計				29,218,411	
(固定資産)					
基本財産					
	普通預金			20,000,000	
	三井住友銀行			18,761,734	
	三菱東京UFJ銀行			1,238,266	
	当座預金			4,183,680	
特定資産					
	退職給付引当資産			4,824,080	
	普通預金 三井住友銀行 神田支店			4,824,080	
	特別基金積立資産			11,000,000	
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店			2,048,000	
	担保定額貯金 文京後楽郵便局			2,830,000	
	普通預金 三井住友銀行 神田支店			6,122,000	
	その他固定資産				
	ソフトウェア仮勘定			16,823,290	
什器備品			302,754		
電話加入権			160,480		
特許権			453,836		
保証金			4,747,670		
固定資産合計				62,495,790	
資産合計				91,714,201	
(流動負債)					
	未払金			4,064,000	
	預り金			67,792	
	仮受金			35,000	
流動負債合計				4,166,792	
(固定負債)					
	役員退職慰勞引当金			4,080,000	
	退職給付引当金			744,080	
固定負債合計				4,824,080	
負債合計				8,990,872	
正味財産				82,723,329	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりである。

2 引当金の明細

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	
役員退職引当金	4,080,000	0	0	0	4,080,000
退職給付引当金	554,000	190,080	0	0	744,080
合 計	4,634,000	190,080	0	0	4,824,080