

# キャッシュ・フロー計算書

## ① キャッシュ・フロー計算書総括表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

直接法  
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
1 特定資産運用収入	20,183	31,841	△ 11,658
(1) 財政調整積立資産受取利息	3,808	3,800	8
(2) 減価償却引当資産受取利息	1,508	1,507	1
(3) 退職給付積立資産受取利息	1,512	15,298	△ 13,786
(4) 固定資産取得積立資産受取利息	0	230	△ 230
(5) 車両運搬具取得積立資産受取利息	13,355	11,006	2,349
2 会費収入	7,200,000	7,210,000	△ 10,000
(1) 正会員受取会費	6,900,000	6,960,000	△ 60,000
(2) 賛助会員受取会費	300,000	250,000	50,000
3 事業収入	434,354,395	432,846,283	1,508,112
(1) 浄化槽法定検査手数料	428,218,800	424,602,000	3,616,800
(2) 受託料	1,057,523	3,483,968	△ 2,426,445
(3) 諸用紙事務手数料	27,300	46,400	△ 19,100
(4) 研修会受講料	678,000	683,000	△ 5,000
(5) 講習事務手数料	2,632,772	2,173,915	458,857
(6) 浄化槽機能保証登録料	1,740,000	1,857,000	△ 117,000
4 補助金等収入	3,787,480	700,000	3,087,480
(1) 受取補助金	2,769,000	0	2,769,000
(2) 受取助成金	1,018,480	700,000	318,480
5 寄付金収入	0	1,590,000	△ 1,590,000
6 雑収入	33,242,533	2,151,661	31,090,872
(1) 受取利息	1,092	676	416
(2) 雑収益	33,241,441	2,150,985	31,090,456
7 他会計からの繰入金収入(表示のみ)	(503,653)	(1,385,475)	(△ 881,822)
事業活動収入計	478,604,591	444,529,785	34,074,806
2. 事業活動支出			
1 事業費支出	422,975,819	388,021,408	34,954,411
(1) 役員報酬支出	3,780,000	3,780,000	0
(2) 給料諸手当支出	234,149,344	228,755,781	5,393,563
(3) 臨時雇用賃金支出	5,406,006	5,185,495	220,511
(4) 退職給付費用支出	7,747,725	0	7,747,725
(5) 福利厚生費支出	52,480,338	49,812,716	2,667,622
(6) 会議費支出	122,404	126,720	△ 4,316
(7) 諸謝金支出	407,470	456,270	△ 48,800
(8) 部会活動費支出	0	69,680	△ 69,680
(9) 旅費交通費支出	15,295,926	13,575,660	1,720,266
(10) 通信運搬費支出	8,093,107	8,330,160	△ 237,053
(11) 消耗什器備品費支出	3,145,509	2,477,476	668,033
(12) 消耗品費支出	9,808,353	10,434,487	△ 626,134
(13) 修繕費支出	13,746,222	5,095,506	8,650,716
(14) 講習会費支出	484,784	477,376	7,408
(15) 浄化槽機能保証登録料支出	301,600	323,200	△ 21,600
(16) 印刷製本費支出	1,228,006	794,750	433,256
(17) 燃料費支出	5,971,161	5,866,464	104,697
(18) 光熱水費支出	3,588,007	3,248,470	339,537
(19) 地代家賃支出	2,094,000	0	2,094,000
(20) 借損料支出	7,359,013	5,601,992	1,757,021

科 目	当年度	前年度	増 減
(21) 保険料支出	2,917,403	1,899,168	1,018,235
(22) 租税公課支出	4,774,850	3,821,905	952,945
(23) 委託費支出	3,636,028	2,247,062	1,388,966
(24) 研修費支出	2,205,094	4,085,346	△ 1,880,252
(25) 図書費支出	395,355	411,843	△ 16,488
(26) 普及啓発費支出	1,575,350	885,502	689,848
(27) 諸用紙等購入費支出	64,300	45,020	19,280
(28) 事務手数料支出	23,213,500	22,908,625	304,875
(29) 調査研究費支出	867,761	1,175,298	△ 307,537
(30) 支払負担金支出	1,703,835	1,699,367	4,468
(31) 支払手数料支出	1,865,164	1,610,220	254,944
(32) 支払利息支出	2,299,633	120,400	2,179,233
(33) 表彰費支出	91,472	77,648	13,824
(34) 寄付金支出	0	1,700,000	△ 1,700,000
(35) 交際費支出	137,849	136,408	1,441
(36) 特別損失支出	501,000	597,200	△ 96,200
(37) 雑支出	1,518,250	188,193	1,330,057
2 管理費支出	5,287,556	4,704,180	583,376
(1) 役員報酬支出	1,309,840	1,271,080	38,760
(2) 給料諸手当支出	1,331,885	1,225,527	106,358
(3) 福利厚生費支出	344,350	326,858	17,492
(4) 会議費支出	635,178	625,801	9,377
(5) 旅費交通費支出	158,242	159,707	△ 1,465
(6) 通信運搬費支出	137,316	52,544	84,772
(7) 消耗什器備品支出	9,944	0	9,944
(8) 修繕費支出	13,596	13,032	564
(9) 光熱水費支出	23,536	22,754	782
(10) 借損料支出	8,784	12,468	△ 3,684
(11) 保険料支出	8,830	15,432	△ 6,602
(12) 租税公課支出	20,436	28,595	△ 8,159
(13) 支払負担金支出	741,515	741,373	142
(14) 委託費支出	132,078	147,574	△ 15,496
(15) 支払手数料支出	2,502	1,620	882
(16) 交際費支出	142,959	59,815	83,144
(17) 雑支出	266,565	0	266,565
3 他会計への繰入金支出(表示のみ)	(503,653)	(1,385,475)	(△ 881,822)
事業活動支出計	428,263,375	392,725,588	35,537,787
小計	50,341,216	51,804,197	△ 1,462,981
法人税及び住民税等	△ 136,500	△ 322,400	185,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	50,204,716	51,481,797	△ 1,277,081
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
1 特定資産取崩収入	15,900,000	7,000,000	8,900,000
(1) 固定資産取得積立資産取崩収入	0	2,800,000	△ 2,800,000
(2) 車両運搬具取得積立資産取崩収入	15,900,000	4,200,000	11,700,000
2 固定資産売却収入	140,400	697,700	△ 557,300
車両運搬具売却収入	140,400	697,700	△ 557,300
投資活動収入計	16,040,400	7,697,700	8,342,700
2. 投資活動支出			
1 特定資産取得支出	5,000,000	6,500,000	△ 1,500,000
(1) 固定資産取得積立資産取得支出	0	500,000	△ 500,000
(2) 車両運搬具取得積立資産取得支出	5,000,000	6,000,000	△ 1,000,000
2 固定資産取得支出	293,256,597	18,056,540	275,200,057
(1) 車両運搬具購入支出	28,415,351	8,606,040	19,809,311

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 什器備品購入支出	14,257,540	1,174,500	13,083,040
(3) 土地建物取得支出	907,200	0	907,200
(4) 建設仮勘定取得支出	239,290,000	8,276,000	231,014,000
(5) 建物附属設備取得支出	9,729,986	0	9,729,986
(6) 構築物取得支出	656,520	0	656,520
3 震災関連支出	0	187,644	△ 187,644
雑支出	0	187,644	△ 187,644
4 その他の投資活動支出	194,210	0	194,210
預託金支出	194,210	0	194,210
投資活動支出計	298,450,807	24,744,184	273,706,623
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 282,410,407	△ 17,046,484	△ 265,363,923
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入	230,000,000	0	230,000,000
財務活動収入計	230,000,000	0	230,000,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	21,087,000	0	21,087,000
財務活動支出計	21,087,000	0	21,087,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	208,913,000	0	208,913,000
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 23,292,691	34,435,313	△ 57,728,004
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	201,697,681	167,262,368	34,435,313
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	178,404,990	201,697,681	△ 23,292,691

(注) 資金の範囲には、現金預金、受取手形、未収金、前払金、貯蔵品、立替金、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払法人税等を含めることにしている。

② キャッシュ・フロー計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

直接法  
(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動によるキャッシュ・フロー					
1. 事業活動収入					
1 特定資産運用収入	20,183	0	0	0	20,183
(1) 財政調整積立資産受取利息	3,808	0	0	0	3,808
(2) 減価償却引当資産受取利息	1,508	0	0	0	1,508
(3) 退職給付積立資産受取利息	1,512	0	0	0	1,512
(4) 固定資産取得積立資産受取利息	0	0	0	0	0
(5) 車両運搬具取得積立資産受取利息	13,355	0	0	0	13,355
2 会費収入	300,000	2,415,000	4,485,000	0	7,200,000
(1) 正会員受取会費	0	2,415,000	4,485,000	0	6,900,000
(2) 賛助会員受取会費	300,000	0	0	0	300,000
3 事業収入	430,006,800	4,347,595	0	0	434,354,395
(1) 浄化槽法定検査手数料	428,218,800	0	0	0	428,218,800
(2) 受託料	0	1,057,523	0	0	1,057,523
(3) 諸用紙事務手数料	0	27,300	0	0	27,300
(4) 研修会受講料	48,000	630,000	0	0	678,000
(5) 講習事務手数料	0	2,632,772	0	0	2,632,772
(6) 浄化槽機能保証登録料	1,740,000	0	0	0	1,740,000
4 補助金等収入	3,787,480	0	0	0	3,787,480
(1) 受取補助金	2,769,000	0	0	0	2,769,000
(2) 受取助成金	1,018,480	0	0	0	1,018,480
5 寄付金収入	0	0	0	0	0
6 雑収入	25,276,148	265,707	7,700,678	0	33,242,533
(1) 受取利息	1,092	0	0	0	1,092
(2) 雑収益	25,275,056	265,707	7,700,678	0	33,241,441
7 他会計からの繰入金収入	503,653	0	0	△ 503,653	0
事業活動収入計	459,894,264	7,028,302	12,185,678	△ 503,653	478,604,591
2. 事業活動支出					
1 事業費支出	417,179,222	5,796,597	0	0	422,975,819
(1) 役員報酬支出	3,544,800	235,200	0	0	3,780,000
(2) 給料諸手当支出	232,747,938	1,401,406	0	0	234,149,344
(3) 臨時雇用賃金支出	5,406,006	0	0	0	5,406,006
(4) 退職給付費用支出	7,747,725	0	0	0	7,747,725
(5) 福利厚生費支出	52,142,543	337,795	0	0	52,480,338
(6) 会議費支出	122,404	0	0	0	122,404
(7) 諸謝金支出	323,730	83,740	0	0	407,470
(8) 部会活動費支出	0	0	0	0	0
(9) 旅費交通費支出	15,066,802	229,124	0	0	15,295,926
(10) 通信運搬費支出	7,804,477	288,630	0	0	8,093,107
(11) 消耗什器備品費支出	3,145,509	0	0	0	3,145,509
(12) 消耗品費支出	9,671,880	136,473	0	0	9,808,353
(13) 修繕費支出	13,708,719	37,503	0	0	13,746,222
(14) 講習会費支出	0	484,784	0	0	484,784
(15) 浄化槽機能保証登録料支出	301,600	0	0	0	301,600
(16) 印刷製本費支出	1,228,006	0	0	0	1,228,006
(17) 燃料費支出	5,956,766	14,395	0	0	5,971,161
(18) 光熱水費支出	3,568,881	19,126	0	0	3,588,007
(19) 地代家賃支出	2,094,000	0	0	0	2,094,000
(20) 借損料支出	7,330,038	28,975	0	0	7,359,013
(21) 保険料支出	2,876,568	40,835	0	0	2,917,403
(22) 租税公課支出	4,706,146	68,704	0	0	4,774,850
(23) 委託費支出	3,541,525	94,503	0	0	3,636,028
(24) 研修費支出	1,269,742	935,352	0	0	2,205,094
(25) 図書費支出	227,355	168,000	0	0	395,355
(26) 普及啓発費支出	1,575,350	0	0	0	1,575,350
(27) 諸用紙等購入費支出	0	64,300	0	0	64,300
(28) 事務手数料支出	23,213,500	0	0	0	23,213,500
(29) 調査研究費支出	867,761	0	0	0	867,761
(30) 支払負担金支出	760,336	943,499	0	0	1,703,835
(31) 支払手数料支出	1,855,912	9,252	0	0	1,865,164
(32) 支払利息支出	2,299,633	0	0	0	2,299,633
(33) 表彰費支出	50,000	41,472	0	0	91,472
(34) 寄付金支出	0	0	0	0	0
(35) 交際費支出	4,320	133,529	0	0	137,849
(36) 特別損失支出	501,000	0	0	0	501,000
(37) 雑支出	1,518,250	0	0	0	1,518,250

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2 管理費支出	0	0	5,287,556	0	5,287,556
(1) 役員報酬支出			1,309,840		1,309,840
(2) 給料諸手当支出			1,331,885		1,331,885
(3) 福利厚生費支出			344,350		344,350
(4) 会議費支出			635,178		635,178
(5) 旅費交通費支出			158,242		158,242
(6) 通信運搬費支出			137,316		137,316
(7) 消耗什器備品支出			9,944		9,944
(8) 修繕費支出			13,596		13,596
(9) 光熱水費支出			23,536		23,536
(10) 借損料支出			8,784		8,784
(11) 保険料支出			8,830		8,830
(12) 租税公課支出			20,436		20,436
(13) 支払負担金支出			741,515		741,515
(14) 委託費支出			132,078		132,078
(15) 支払手数料支出			2,502		2,502
(16) 交際費支出			142,959		142,959
(17) 雑支出			266,565		266,565
3 他会計への繰入金支出	0	503,653	0	△ 503,653	0
事業活動支出計	417,179,222	6,300,250	5,287,556	△ 503,653	428,263,375
小計	42,715,042	728,052	6,898,122	0	50,341,216
法人税及び住民税等	0	△ 136,500	0	0	△ 136,500
事業活動によるキャッシュ・フロー	42,715,042	591,552	6,898,122	0	50,204,716
II 投資活動によるキャッシュ・フロー					
1. 投資活動収入					
1 特定資産取崩収入	15,900,000	0	0	0	15,900,000
(1) 固定資産取得積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
(2) 車両運搬具取得積立資産取崩収入	15,900,000	0	0	0	15,900,000
2 固定資産売却収入	140,400	0	0	0	140,400
車両運搬具売却収入	140,400	0	0	0	140,400
投資活動収入計	16,040,400	0	0	0	16,040,400
2. 投資活動支出					
1 特定資産取得支出	5,000,000	0	0	0	5,000,000
(1) 固定資産取得積立資産取得支出	0	0	0	0	0
(2) 車両運搬具取得積立資産取得支出	5,000,000	0	0	0	5,000,000
2 固定資産取得支出	284,906,884	6,098,030	2,251,683	0	293,256,597
(1) 車両運搬具購入支出	28,415,351	0	0	0	28,415,351
(2) 什器備品購入支出	14,257,540	0	0	0	14,257,540
(3) 土地建物取得支出	894,765	8,290	4,145	0	907,200
(4) 建設仮勘定取得支出	231,013,645	6,089,740	2,186,615	0	239,290,000
(5) 建物附属設備取得支出	9,669,063	0	60,923	0	9,729,986
(6) 構築物取得支出	656,520	0	0	0	656,520
3 震災関連支出	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0
4 その他の投資活動支出	194,210	0	0	0	194,210
預託金支出	194,210	0	0	0	194,210
投資活動支出計	290,101,094	6,098,030	2,251,683	0	298,450,807
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 274,060,694	△ 6,098,030	△ 2,251,683	0	△ 282,410,407
III 財務活動によるキャッシュ・フロー					
1. 財務活動収入					
借入金収入	230,000,000	0	0	0	230,000,000
財務活動収入計	230,000,000	0	0	0	230,000,000
2. 財務活動支出					
借入金返済支出	21,087,000	0	0	0	21,087,000
財務活動支出計	21,087,000	0	0	0	21,087,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	208,913,000	0	0	0	208,913,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 22,432,652	△ 5,506,478	4,646,439	0	△ 23,292,691
V 現金及び現金同等物の期首残高	196,305,409	6,307,408	△ 915,136	0	201,697,681
VI 現金及び現金同等物の期末残高	173,872,757	800,930	3,731,303	0	178,404,990

(注) 資金の範囲には、現金預金、受取手形、未収金、前払金、貯蔵品、立替金、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払法人税等を含めることにしている。