

# 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

令和2年4月1日から令和3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	7,468	20,183	△ 12,715
(1) 財政調整積立資産受取利息	3,801	3,808	△ 7
(2) 減価償却引当資産受取利息	1,510	1,508	2
(3) 退職給付積立資産受取利息	2,052	1,512	540
(4) 車両運搬具取得積立資産受取利息	105	13,355	△ 13,250
2 入会金収入	100,000	0	100,000
受取入会金	100,000	0	100,000
3 会費収入	7,200,000	7,200,000	0
(1) 正会員受取会費	6,900,000	6,900,000	0
(2) 賛助会員受取会費	300,000	300,000	0
4 事業収入	439,315,306	434,354,395	4,960,911
(1) 浄化槽法定検査手数料	433,292,400	428,218,800	5,073,600
(2) 受託料	2,615,994	1,057,523	1,558,471
(3) 諸用紙事務手数料	81,630	27,300	54,330
(4) 研修会受講料	148,000	678,000	△ 530,000
(5) 講習事務手数料	1,779,282	2,632,772	△ 853,490
(6) 浄化槽機能保証登録料	1,398,000	1,740,000	△ 342,000
5 補助金等収入	99,960	3,787,480	△ 3,687,520
(1) 受取補助金	0	2,769,000	△ 2,769,000
(2) 受取助成金	99,960	1,018,480	△ 918,520
6 雑収入	465,779	33,242,533	△ 32,776,754
(1) 受取利息	748	1,092	△ 344
(2) 雑収益	465,031	33,241,441	△ 32,776,410
7 他会計からの繰入金収入(表示のみ)	(930,232)	(503,653)	(426,579)
事業活動収入計	447,188,513	478,604,591	△ 31,416,078
2. 事業活動支出			
1 事業費支出	393,752,668	422,975,819	△ 29,223,151
(1) 役員報酬支出	3,780,000	3,780,000	0
(2) 給料諸手当支出	216,495,474	234,149,344	△ 17,653,870
(3) 臨時雇用賃金支出	13,966,710	5,406,006	8,560,704
(4) 退職給付費用支出	151,834	7,747,725	△ 7,595,891
(5) 福利厚生費支出	49,187,598	52,480,338	△ 3,292,740
(6) 会議費支出	113,928	122,404	△ 8,476
(7) 諸謝金支出	0	407,470	△ 407,470
(8) 部会活動費支出	19,206	0	19,206
(9) 旅費交通費支出	11,460,618	15,295,926	△ 3,835,308
(10) 通信運搬費支出	8,379,784	8,093,107	286,677
(11) 消耗什器備品費支出	1,244,504	3,145,509	△ 1,901,005
(12) 消耗品費支出	13,915,151	9,808,353	4,106,798
(13) 修繕費支出	6,362,909	13,746,222	△ 7,383,313
(14) 講習会費支出	529,050	484,784	44,266
(15) 浄化槽機能保証登録料支出	245,600	301,600	△ 56,000
(16) 印刷製本費支出	969,078	1,228,006	△ 258,928
(17) 燃料費支出	5,872,554	5,971,161	△ 98,607
(18) 光熱水費支出	3,561,993	3,588,007	△ 26,014
(19) 地代家賃支出	0	2,094,000	△ 2,094,000
(20) 借損料支出	9,077,015	7,359,013	1,718,002

科 目	当年度	前年度	増 減
(21) 保険料支出	5,125,358	2,917,403	2,207,955
(22) 租税公課支出	8,862,285	4,774,850	4,087,435
(23) 委託費支出	2,565,149	3,636,028	△ 1,070,879
(24) 研修費支出	193,850	2,205,094	△ 2,011,244
(25) 図書費支出	435,939	395,355	40,584
(26) 普及啓発費支出	1,010,680	1,575,350	△ 564,670
(27) 諸用紙等購入費支出	72,050	64,300	7,750
(28) 事務手数料支出	23,639,125	23,213,500	425,625
(29) 調査研究費支出	0	867,761	△ 867,761
(30) 支払負担金支出	1,704,619	1,703,835	784
(31) 支払手数料支出	1,727,373	1,865,164	△ 137,791
(32) 支払利息支出	2,248,114	2,299,633	△ 51,519
(33) 表彰費支出	99,280	91,472	7,808
(34) 交際費支出	0	137,849	△ 137,849
(35) 特別損失支出	540,000	501,000	39,000
(36) 雑支出	195,840	1,518,250	△ 1,322,410
2 管理費支出	4,183,553	5,287,556	△ 1,104,003
(1) 役員報酬支出	1,288,600	1,309,840	△ 21,240
(2) 給料諸手当支出	1,258,835	1,331,885	△ 73,050
(3) 福利厚生費支出	326,526	344,350	△ 17,824
(4) 会議費支出	850	635,178	△ 634,328
(5) 旅費交通費支出	124,151	158,242	△ 34,091
(6) 通信運搬費支出	136,790	137,316	△ 526
(7) 消耗什器備品支出	0	9,944	△ 9,944
(8) 修繕費支出	9,955	13,596	△ 3,641
(9) 光熱水費支出	23,366	23,536	△ 170
(10) 借損料支出	8,784	8,784	0
(11) 保険料支出	8,012	8,830	△ 818
(12) 租税公課支出	66,565	20,436	46,129
(13) 支払負担金支出	741,481	741,515	△ 34
(14) 委託費支出	123,860	132,078	△ 8,218
(15) 支払手数料支出	17,590	2,502	15,088
(16) 交際費支出	48,188	142,959	△ 94,771
(17) 雑支出	0	266,565	△ 266,565
3 他会計への繰入金支出(表示のみ)	(930,232)	(503,653)	(426,579)
事業活動支出計	397,936,221	428,263,375	△ 30,327,154
小計	49,252,292	50,341,216	△ 1,088,924
法人税及び住民税等	△ 179,400	△ 136,500	△ 42,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	49,072,892	50,204,716	△ 1,131,824
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	5,600,000	15,900,000	△ 10,300,000
車両運搬具取得積立資産取崩収入	5,600,000	15,900,000	△ 10,300,000
2 固定資産売却収入	306,900	140,400	166,500
車両運搬具売却収入	306,900	140,400	166,500
投資活動収入計	5,906,900	16,040,400	△ 10,133,500
2. 投資活動支出			
1 特定資産取得支出	13,229,752	5,000,000	8,229,752
(1) 退職給付引当預金取得支出	4,529,752	0	4,529,752
(2) 車両運搬具取得積立資産取得支出	8,700,000	5,000,000	3,700,000
2 固定資産取得支出	8,284,790	293,256,597	△ 284,971,807
(1) 車両運搬具購入支出	3,823,470	28,415,351	△ 24,591,881
(2) 什器備品購入支出	4,461,320	14,257,540	△ 9,796,220
(3) 土地建物取得支出	0	907,200	△ 907,200
(4) 建設仮勘定取得支出	0	239,290,000	△ 239,290,000

科 目	当年度	前年度	増 減
(5)建物附属設備取得支出	0	9,729,986	△ 9,729,986
(6)構築物取得支出	0	656,520	△ 656,520
3 その他の投資活動支出	24,570	194,210	△ 169,640
預託金支出	24,570	194,210	△ 169,640
投資活動支出計	21,539,112	298,450,807	△ 276,911,695
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,632,212	△ 282,410,407	266,778,195
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	0	230,000,000	△ 230,000,000
財務活動収入計	0	230,000,000	△ 230,000,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	23,004,000	21,087,000	1,917,000
財務活動支出計	23,004,000	21,087,000	1,917,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,004,000	208,913,000	△ 231,917,000
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	10,436,680	△ 23,292,691	33,729,371
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	178,404,990	201,697,681	△ 23,292,691
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	188,841,670	178,404,990	10,436,680

(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

令和2年4月1日から令和3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	7,468	0	0	0	7,468
(1) 財政調整積立資産受取利息	3,801	0	0	0	3,801
(2) 減価償却引当資産受取利息	1,510	0	0	0	1,510
(3) 退職給付積立資産受取利息	2,052	0	0	0	2,052
(4) 車両運搬具取得積立資産受取利息	105	0	0	0	105
2 入会金収入	0	0	100,000	0	100,000
受取入会金	0	0	100,000	0	100,000
3 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
4 事業収入	434,690,400	4,624,906	0	0	439,315,306
(1) 浄化槽法定検査手数料	433,292,400	0	0	0	433,292,400
(2) 受託料	0	2,615,994	0	0	2,615,994
(3) 諸用紙事務手数料	0	81,630	0	0	81,630
(4) 研修会受講料	0	148,000	0	0	148,000
(5) 講習事務手数料	0	1,779,282	0	0	1,779,282
(6) 浄化槽機能保証登録料	1,398,000	0	0	0	1,398,000
5 補助金等収入	99,960	0	0	0	99,960
(1) 受取補助金	0	0	0	0	0
(2) 受取助成金	99,960	0	0	0	99,960
6 雑収入	408,703	57,076	0	0	465,779
(1) 受取利息	748	0	0	0	748
(2) 雑収益	407,955	57,076	0	0	465,031
7 他会計からの繰入金収入	930,232	0	0	△ 930,232	0
事業活動収入計	436,436,763	7,096,982	4,585,000	△ 930,232	447,188,513
2. 事業活動支出					
1 事業費支出	388,775,260	4,977,408	0	0	393,752,668
(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	215,130,686	1,364,788	0	0	216,495,474
(3) 臨時雇用賃金支出	13,966,710	0	0	0	13,966,710
(4) 退職給付費用支出	151,834	0	0	0	151,834
(5) 福利厚生費支出	48,859,839	327,759	0	0	49,187,598
(6) 会議費支出	113,928	0	0	0	113,928
(7) 諸謝金支出	0	0	0	0	0
(8) 部会活動費支出	0	19,206	0	0	19,206
(9) 旅費交通費支出	11,447,070	13,548	0	0	11,460,618
(10) 通信運搬費支出	8,154,005	225,779	0	0	8,379,784
(11) 消耗什器備品費支出	1,118,180	126,324	0	0	1,244,504
(12) 消耗品費支出	13,814,776	100,375	0	0	13,915,151
(13) 修繕費支出	5,836,141	526,768	0	0	6,362,909
(14) 講習会費支出	0	529,050	0	0	529,050
(15) 浄化槽機能保証登録料支出	245,600	0	0	0	245,600
(16) 印刷製本費支出	969,078	0	0	0	969,078
(17) 燃料費支出	5,863,807	8,747	0	0	5,872,554
(18) 光熱水費支出	3,543,002	18,991	0	0	3,561,993
(19) 地代家賃支出	0	0	0	0	0
(20) 借損料支出	9,071,159	5,856	0	0	9,077,015
(21) 保険料支出	5,105,893	19,465	0	0	5,125,358
(22) 租税公課支出	8,681,162	181,123	0	0	8,862,285
(23) 委託費支出	2,533,721	31,428	0	0	2,565,149
(24) 研修費支出	193,850	0	0	0	193,850
(25) 図書費支出	267,939	168,000	0	0	435,939
(26) 普及啓発費支出	1,010,680	0	0	0	1,010,680
(27) 諸用紙等購入費支出	0	72,050	0	0	72,050
(28) 事務手数料支出	23,639,125	0	0	0	23,639,125
(29) 調査研究費支出	0	0	0	0	0
(30) 支払負担金支出	761,488	943,131	0	0	1,704,619
(31) 支払手数料支出	1,716,833	10,540	0	0	1,727,373
(32) 支払利息支出	2,248,114	0	0	0	2,248,114
(33) 表彰費支出	50,000	49,280	0	0	99,280
(34) 交際費支出	0	0	0	0	0
(35) 特別損失支出	540,000	0	0	0	540,000
(36) 雑支出	195,840	0	0	0	195,840

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	4,183,553	0	4,183,553
(1) 役員報酬支出			1,288,600		1,288,600
(2) 給料諸手当支出			1,258,835		1,258,835
(3) 福利厚生費支出			326,526		326,526
(4) 会議費支出			850		850
(5) 旅費交通費支出			124,151		124,151
(6) 通信運搬費支出			136,790		136,790
(7) 消耗什器備品支出			0		0
(8) 修繕費支出			9,955		9,955
(9) 光熱水費支出			23,366		23,366
(10) 借損料支出			8,784		8,784
(11) 保険料支出			8,012		8,012
(12) 租税公課支出			66,565		66,565
(13) 支払負担金支出			741,481		741,481
(14) 委託費支出			123,860		123,860
(15) 支払手数料支出			17,590		17,590
(16) 交際費支出			48,188		48,188
(17) 雑支出			0		0
3 他会計への繰入金支出	0	930,232	0	△ 930,232	0
事業活動支出計	388,775,260	5,907,640	4,183,553	△ 930,232	397,936,221
小計	47,661,503	1,189,342	401,447	0	49,252,292
法人税及び住民税等	0	△ 179,400	0	0	△ 179,400
事業活動によるキャッシュ・フロー	47,661,503	1,009,942	401,447	0	49,072,892
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	5,600,000	0	0	0	5,600,000
車両運搬具取得積立資産取崩収入	5,600,000	0	0	0	5,600,000
2 固定資産売却収入	306,900	0	0	0	306,900
車両運搬具売却収入	306,900	0	0	0	306,900
投資活動収入計	5,906,900	0	0	0	5,906,900
2. 投資活動支出					
1 特定資産取得支出	13,229,752	0	0	0	13,229,752
(1) 退職給付引当預金取得支出	4,529,752	0	0	0	4,529,752
(2) 車両運搬具取得積立資産取得支出	8,700,000	0	0	0	8,700,000
2 固定資産取得支出	8,284,790	0	0	0	8,284,790
(1) 車両運搬具購入支出	3,823,470	0	0	0	3,823,470
(2) 什器備品購入支出	4,461,320	0	0	0	4,461,320
(3) 土地建物取得支出	0	0	0	0	0
(4) 建設仮勘定取得支出	0	0	0	0	0
(5) 建物附属設備取得支出	0	0	0	0	0
(6) 構築物取得支出	0	0	0	0	0
3 その他の投資活動支出	24,570	0	0	0	24,570
預託金支出	24,570	0	0	0	24,570
投資活動支出計	21,539,112	0	0	0	21,539,112
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,632,212	0	0	0	△ 15,632,212
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	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
借入金返済支出	23,004,000	0	0	0	23,004,000
財務活動支出計	23,004,000	0	0	0	23,004,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,004,000	0	0	0	△ 23,004,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	9,025,291	1,009,942	401,447	0	10,436,680
V 現金及び現金同等物の期首残高	173,872,757	800,930	3,731,303	0	178,404,990
VI 現金及び現金同等物の期末残高	182,898,048	1,810,872	4,132,750	0	188,841,670

(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。