

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3年4月1日から令和4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 | 1,616 | 7,468 | △ 5,852 |
| (1) 財政調整積立資産受取利息 | 760 | 3,801 | △ 3,041 |
| (2) 減価償却引当資産受取利息 | 301 | 1,510 | △ 1,209 |
| (3) 退職給付積立資産受取利息 | 500 | 2,052 | △ 1,552 |
| (4) 車両運搬具取得積立資産受取利息 | 55 | 105 | △ 50 |
| 2 入会金収入 | 0 | 100,000 | △ 100,000 |
| 正会員受取会費 | 0 | 100,000 | △ 100,000 |
| 3 会費収入 | 7,080,000 | 7,200,000 | △ 120,000 |
| (1) 正会員受取会費 | 6,780,000 | 6,900,000 | △ 120,000 |
| (2) 賛助会員受取会費 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 4 事業収入 | 446,480,804 | 439,315,306 | 7,165,498 |
| (1) 浄化槽法定検査手数料 | 437,450,400 | 433,292,400 | 4,158,000 |
| (2) 受託料 | 3,917,133 | 2,615,994 | 1,301,139 |
| (3) 諸用紙事務手数料 | 13,000 | 81,630 | △ 68,630 |
| (4) 研修会受講料 | 392,000 | 148,000 | 244,000 |
| (5) 講習事務手数料 | 3,397,271 | 1,779,282 | 1,617,989 |
| (6) 浄化槽機能保証登録料 | 1,311,000 | 1,398,000 | △ 87,000 |
| 5 補助金等収入 | 0 | 99,960 | △ 99,960 |
| 受取助成金 | 0 | 99,960 | △ 99,960 |
| 6 雑収入 | 408,814 | 465,779 | △ 56,965 |
| (1) 受取利息 | 833 | 748 | 85 |
| (2) 雑収益 | 407,981 | 465,031 | △ 57,050 |
| 7 他会計からの繰入金収入(表示のみ) | (1,822,324) | (930,232) | (892,092) |
| 事業活動収入計 | 453,971,234 | 447,188,513 | 6,782,721 |
| 2. 事業活動支出 | | | |
| 1 事業費支出 | 395,828,158 | 393,752,668 | 2,075,490 |
| (1) 役員報酬支出 | 3,780,000 | 3,780,000 | 0 |
| (2) 給料諸手当支出 | 216,564,430 | 216,495,474 | 68,956 |
| (3) 臨時雇用賃金支出 | 15,100,525 | 13,966,710 | 1,133,815 |
| (4) 退職給付費用支出 | 2,545,244 | 151,834 | 2,393,410 |
| (5) 福利厚生費支出 | 49,582,491 | 49,187,598 | 394,893 |
| (6) 会議費支出 | 108,508 | 113,928 | △ 5,420 |
| (7) 部会活動費支出 | 0 | 19,206 | △ 19,206 |
| (8) 旅費交通費支出 | 11,050,664 | 11,460,618 | △ 409,954 |
| (9) 通信運搬費支出 | 8,646,667 | 8,379,784 | 266,883 |
| (10) 消耗什器備品費支出 | 657,755 | 1,244,504 | △ 586,749 |
| (11) 消耗品費支出 | 10,303,974 | 13,915,151 | △ 3,611,177 |
| (12) 修繕費支出 | 9,614,650 | 6,362,909 | 3,251,741 |
| (13) 講習会費支出 | 833,120 | 529,050 | 304,070 |
| (14) 浄化槽機能保証登録料支出 | 232,000 | 245,600 | △ 13,600 |
| (15) 印刷製本費支出 | 833,888 | 969,078 | △ 135,190 |
| (16) 燃料費支出 | 7,093,759 | 5,872,554 | 1,221,205 |
| (17) 光熱水費支出 | 3,917,642 | 3,561,993 | 355,649 |
| (18) 地代家賃支出 | 726,000 | 0 | 726,000 |
| (19) 借損料支出 | 8,991,025 | 9,077,015 | △ 85,990 |
| (20) 保険料支出 | 5,107,931 | 5,125,358 | △ 17,427 |
| (21) 租税公課支出 | 2,577,737 | 8,862,285 | △ 6,284,548 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| (22) 委託費支出 | 6,004,191 | 2,565,149 | 3,439,042 |
| (23) 研修費支出 | 333,750 | 193,850 | 139,900 |
| (24) 図書費支出 | 417,484 | 435,939 | △ 18,455 |
| (25) 普及啓発費支出 | 582,230 | 1,010,680 | △ 428,450 |
| (26) 諸用紙等購入費支出 | 12,160 | 72,050 | △ 59,890 |
| (27) 事務手数料支出 | 24,009,000 | 23,639,125 | 369,875 |
| (28) 支払負担金支出 | 1,667,549 | 1,704,619 | △ 37,070 |
| (29) 支払手数料支出 | 1,724,233 | 1,727,373 | △ 3,140 |
| (30) 支払利息支出 | 2,023,961 | 2,248,114 | △ 224,153 |
| (31) 表彰費支出 | 228,160 | 99,280 | 128,880 |
| (32) 特別損失支出 | 354,500 | 540,000 | △ 185,500 |
| (33) 雑支出 | 202,930 | 195,840 | 7,090 |
| 2 管理費支出 | 3,649,287 | 4,183,553 | △ 534,266 |
| (1) 役員報酬支出 | 590,000 | 1,288,600 | △ 698,600 |
| (2) 給料諸手当支出 | 1,277,874 | 1,258,835 | 19,039 |
| (3) 退職給付支出 | 221,325 | 0 | 221,325 |
| (4) 福利厚生費支出 | 340,903 | 326,526 | 14,377 |
| (5) 会議費支出 | 10,000 | 850 | 9,150 |
| (6) 旅費交通費支出 | 85,916 | 124,151 | △ 38,235 |
| (7) 通信運搬費支出 | 85,765 | 136,790 | △ 51,025 |
| (8) 修繕費支出 | 9,955 | 9,955 | 0 |
| (9) 光熱水費支出 | 25,700 | 23,366 | 2,334 |
| (10) 借損料支出 | 22,776 | 8,784 | 13,992 |
| (11) 保険料支出 | 26,819 | 8,012 | 18,807 |
| (12) 租税公課支出 | 12,223 | 66,565 | △ 54,342 |
| (13) 支払負担金支出 | 741,551 | 741,481 | 70 |
| (14) 委託費支出 | 68,860 | 123,860 | △ 55,000 |
| (15) 支払手数料支出 | 9,620 | 17,590 | △ 7,970 |
| (16) 交際費支出 | 120,000 | 48,188 | 71,812 |
| 3 他会計への繰入金支出(表示のみ) | (1,822,324) | (930,232) | (892,092) |
| 事業活動支出計 | 399,477,445 | 397,936,221 | 1,541,224 |
| 小計 | 54,493,789 | 49,252,292 | 5,241,497 |
| 法人税及び住民税等 | △ 336,600 | △ 179,400 | △ 157,200 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | 54,157,189 | 49,072,892 | 5,084,297 |
| 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 | 2,800,000 | 5,600,000 | △ 2,800,000 |
| 車両運搬具取得積立資産取崩収入 | 2,800,000 | 5,600,000 | △ 2,800,000 |
| 2 固定資産売却収入 | 71,500 | 306,900 | △ 235,400 |
| 車両運搬具売却収入 | 71,500 | 306,900 | △ 235,400 |
| 投資活動収入計 | 2,871,500 | 5,906,900 | △ 3,035,400 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| 1 特定資産取得支出 | 4,000,000 | 13,229,752 | △ 9,229,752 |
| (1) 退職給付引当預金取得支出 | 0 | 4,529,752 | △ 4,529,752 |
| (2) 車両運搬具取得積立資産取得支出 | 4,000,000 | 8,700,000 | △ 4,700,000 |
| 2 固定資産取得支出 | 32,620,126 | 8,284,790 | 24,335,336 |
| (1) 車両運搬具購入支出 | 3,904,186 | 3,823,470 | 80,716 |
| (2) 什器備品購入支出 | 8,715,940 | 4,461,320 | 4,254,620 |
| (3) 建物附属設備取得支出 | 1,540,000 | 0 | 1,540,000 |
| (4) 構築物取得支出 | 18,460,000 | 0 | 18,460,000 |
| 3 その他の投資活動支出 | 24,570 | 24,570 | 0 |
| 預託金支出 | 24,570 | 24,570 | 0 |
| 投資活動支出計 | 36,644,696 | 21,539,112 | 15,105,584 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 33,773,196 | △ 15,632,212 | △ 18,140,984 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 財務活動支出 | | | |
| 借入金返済支出 | 23,004,000 | 23,004,000 | 0 |
| 財務活動支出計 | 23,004,000 | 23,004,000 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 23,004,000 | △ 23,004,000 | 0 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額 | △ 2,620,007 | 10,436,680 | △ 13,056,687 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高 | 188,841,670 | 178,404,990 | 10,436,680 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高 | 186,221,663 | 188,841,670 | △ 2,620,007 |

(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3年4月1日から令和4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 | 1,616 | 0 | 0 | 0 | 1,616 |
| (1) 財政調整積立資産受取利息 | 760 | 0 | 0 | | 760 |
| (2) 減価償却引当資産受取利息 | 301 | 0 | 0 | | 301 |
| (3) 退職給付積立資産受取利息 | 500 | 0 | 0 | | 500 |
| (4) 車両運搬具取得積立資産受取利息 | 55 | 0 | 0 | | 55 |
| 2 入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 正会員受取会費 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 3 会費収入 | 300,000 | 2,712,000 | 4,068,000 | 0 | 7,080,000 |
| (1) 正会員受取会費 | 0 | 2,712,000 | 4,068,000 | | 6,780,000 |
| (2) 賛助会員受取会費 | 300,000 | 0 | 0 | | 300,000 |
| 4 事業収入 | 438,761,400 | 7,719,404 | 0 | 0 | 446,480,804 |
| (1) 浄化槽法定検査手数料 | 437,450,400 | 0 | 0 | | 437,450,400 |
| (2) 受託料 | 0 | 3,917,133 | 0 | | 3,917,133 |
| (3) 諸用紙事務手数料 | 0 | 13,000 | 0 | | 13,000 |
| (4) 研修会受講料 | 0 | 392,000 | 0 | | 392,000 |
| (5) 講習事務手数料 | 0 | 3,397,271 | 0 | | 3,397,271 |
| (6) 浄化槽機能保証登録料 | 1,311,000 | 0 | 0 | | 1,311,000 |
| 5 補助金等収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 6 雑収入 | 366,212 | 42,602 | 0 | 0 | 408,814 |
| (1) 受取利息 | 833 | 0 | 0 | | 833 |
| (2) 雑収益 | 365,379 | 42,602 | 0 | | 407,981 |
| 7 他会計からの繰入金収入 | 1,822,324 | 0 | 0 | △ 1,822,324 | 0 |
| 事業活動収入計 | 441,251,552 | 10,474,006 | 4,068,000 | △ 1,822,324 | 453,971,234 |
| 2. 事業活動支出 | | | | | |
| 1 事業費支出 | 389,122,811 | 6,705,347 | 0 | 0 | 395,828,158 |
| (1) 役員報酬支出 | 3,544,800 | 235,200 | | | 3,780,000 |
| (2) 給料諸手当支出 | 215,184,908 | 1,379,522 | | | 216,564,430 |
| (3) 臨時雇用賃金支出 | 15,100,525 | 0 | | | 15,100,525 |
| (4) 退職給付費用支出 | 2,478,848 | 66,396 | | | 2,545,244 |
| (5) 福利厚生費支出 | 49,250,993 | 331,498 | | | 49,582,491 |
| (6) 会議費支出 | 108,508 | 0 | | | 108,508 |
| (7) 部会活動費支出 | 0 | 0 | | | 0 |
| (8) 旅費交通費支出 | 11,022,880 | 27,784 | | | 11,050,664 |
| (9) 通信運搬費支出 | 8,351,174 | 295,493 | | | 8,646,667 |
| (10) 消耗什器備品費支出 | 586,398 | 71,357 | | | 657,755 |
| (11) 消耗品費支出 | 10,207,504 | 96,470 | | | 10,303,974 |
| (12) 修繕費支出 | 8,870,482 | 744,168 | | | 9,614,650 |
| (13) 講習会費支出 | 0 | 833,120 | | | 833,120 |
| (14) 浄化槽機能保証登録料支出 | 232,000 | 0 | | | 232,000 |
| (15) 印刷製本費支出 | 833,888 | 0 | | | 833,888 |
| (16) 燃料費支出 | 7,071,210 | 22,549 | | | 7,093,759 |
| (17) 光熱水費支出 | 3,896,755 | 20,887 | | | 3,917,642 |
| (18) 地代家賃支出 | 726,000 | 0 | | | 726,000 |
| (19) 借損料支出 | 8,957,185 | 33,840 | | | 8,991,025 |
| (20) 保険料支出 | 5,043,048 | 64,883 | | | 5,107,931 |
| (21) 租税公課支出 | 2,543,958 | 33,779 | | | 2,577,737 |
| (22) 委託費支出 | 4,762,763 | 1,241,428 | | | 6,004,191 |
| (23) 研修費支出 | 267,250 | 66,500 | | | 333,750 |
| (24) 図書費支出 | 249,484 | 168,000 | | | 417,484 |
| (25) 普及啓発費支出 | 582,230 | 0 | | | 582,230 |
| (26) 諸用紙等購入費支出 | 0 | 12,160 | | | 12,160 |
| (27) 事務手数料支出 | 24,009,000 | 0 | | | 24,009,000 |
| (28) 支払負担金支出 | 749,278 | 918,271 | | | 1,667,549 |
| (29) 支払手数料支出 | 1,710,351 | 13,882 | | | 1,724,233 |
| (30) 支払利息支出 | 2,023,961 | 0 | | | 2,023,961 |
| (31) 表彰費支出 | 200,000 | 28,160 | | | 228,160 |
| (32) 特別損失支出 | 354,500 | 0 | | | 354,500 |
| (33) 雑支出 | 202,930 | 0 | | | 202,930 |
| 2 管理費支出 | 0 | 0 | 3,649,287 | 0 | 3,649,287 |
| (1) 役員報酬支出 | | | 590,000 | | 590,000 |
| (2) 給料諸手当支出 | | | 1,277,874 | | 1,277,874 |
| (3) 退職給付支出 | | | 221,325 | | 221,325 |
| (4) 福利厚生費支出 | | | 340,903 | | 340,903 |
| (5) 会議費支出 | | | 10,000 | | 10,000 |
| (6) 旅費交通費支出 | | | 85,916 | | 85,916 |

| 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 |
|----------------------|--------------|-----------|-----------|-------------|--------------|
| (7) 通信運搬費支出 | | | 85,765 | | 85,765 |
| (8) 修繕費支出 | | | 9,955 | | 9,955 |
| (9) 光熱水費支出 | | | 25,700 | | 25,700 |
| (10) 借損料支出 | | | 22,776 | | 22,776 |
| (11) 保険料支出 | | | 26,819 | | 26,819 |
| (12) 租税公課支出 | | | 12,223 | | 12,223 |
| (13) 支払負担金支出 | | | 741,551 | | 741,551 |
| (14) 委託費支出 | | | 68,860 | | 68,860 |
| (15) 支払手数料支出 | | | 9,620 | | 9,620 |
| (16) 交際費支出 | | | 120,000 | | 120,000 |
| 3 他会計への繰入金支出 | 0 | 1,822,324 | 0 | △ 1,822,324 | 0 |
| 事業活動支出計 | 389,122,811 | 8,527,671 | 3,649,287 | △ 1,822,324 | 399,477,445 |
| 小計 | 52,128,741 | 1,946,335 | 418,713 | 0 | 54,493,789 |
| 法人税及び住民税等 | 0 | △ 336,600 | 0 | 0 | △ 336,600 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | 52,128,741 | 1,609,735 | 418,713 | 0 | 54,157,189 |
| 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 | 2,800,000 | 0 | 0 | 0 | 2,800,000 |
| 車両運搬具取得積立資産取崩収入 | 2,800,000 | 0 | 0 | 0 | 2,800,000 |
| 2 固定資産売却収入 | 71,500 | 0 | 0 | 0 | 71,500 |
| 車両運搬具売却収入 | 71,500 | 0 | 0 | 0 | 71,500 |
| 投資活動収入計 | 2,871,500 | 0 | 0 | 0 | 2,871,500 |
| 2. 投資活動支出 | | | | | |
| 1 特定資産取得支出 | 4,000,000 | 0 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| (1) 退職給付引当預金取得支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 車両運搬具取得積立資産取得支出 | 4,000,000 | 0 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 2 固定資産取得支出 | 32,620,126 | 0 | 0 | 0 | 32,620,126 |
| (1) 車両運搬具購入支出 | 3,904,186 | 0 | 0 | 0 | 3,904,186 |
| (2) 什器備品購入支出 | 8,715,940 | 0 | 0 | 0 | 8,715,940 |
| (3) 建物附属設備取得支出 | 1,540,000 | 0 | 0 | 0 | 1,540,000 |
| (4) 構築物取得支出 | 18,460,000 | 0 | 0 | 0 | 18,460,000 |
| 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 | 36,644,696 | 0 | 0 | 0 | 36,644,696 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 33,773,196 | 0 | 0 | 0 | △ 33,773,196 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | | |
| 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 | △ 4,648,455 | 1,609,735 | 418,713 | 0 | △ 2,620,007 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高 | 182,898,048 | 1,810,872 | 4,132,750 | 0 | 188,841,670 |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高 | 178,249,593 | 3,420,607 | 4,551,463 | 0 | 186,221,663 |

(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。