

令和2年度

貸借対照表及び正味財産増減計算書

一般財団法人 環境事業協会

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(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	25,865,126	73,327,469	△ 47,462,343
未収金	155,321,383	147,620,907	7,700,476
棚卸商品	29,783	35,804	△ 6,021
前払金	2,018,058	1,973,248	44,810
立替金	93,003	80,935	12,068
流動資産合計	183,327,353	223,038,363	△ 39,711,010
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) その他固定資産			
有形固定資産	10,778,261	12,008,779	△ 1,230,518
建物附属設備	2,315,202	2,778,097	△ 462,895
工具器具備品	8,463,059	9,230,682	△ 767,623
無形固定資産	3,664,707	4,643,201	△ 978,494
電話加入権	1,441,440	1,441,440	0
ソフトウェア	2,223,267	3,201,761	△ 978,494
投資有価証券	621,717,000	650,462,000	△ 28,745,000
保証金	37,225,280	8,603,280	28,622,000
その他固定資産合計	673,385,248	675,717,260	△ 2,332,012
固定資産合計	693,385,248	695,717,260	△ 2,332,012
資産合計	876,712,601	918,755,623	△ 42,043,022
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	102,246,367	95,210,190	7,036,177
前受金	40,000	0	40,000
預り金	2,861,529	4,239,441	△ 1,377,912
賞与引当金	17,666,985	18,079,021	△ 412,036
流動負債合計	122,814,881	117,528,652	5,286,229
負債合計	122,814,881	117,528,652	5,286,229

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
一 般 正 味 財 産 合 計	753,897,720	801,226,971	△ 47,329,251
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	753,897,720	801,226,971	△ 47,329,251
負債及び正味財産合計	876,712,601	918,755,623	△ 42,043,022

(貸借対照表に対する注記)

実施事業資産は、次のとおりである。

その他固定資産	工具器具備品	1,194,013円
計		1,194,013円

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部	円	円	円
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	2,004	8,500	△ 6,496
基本財産受取利息	2,004	8,500	△ 6,496
事業収益	725,599,374	697,258,811	28,340,563
廃棄物処理施設建設等 技術協力事業収益	31,323,420	37,257,930	△ 5,934,510
廃棄物処理施設建設等 技術協力事業収益	31,323,420	37,257,930	△ 5,934,510
環境保全等普及啓発 事業収益	1,160,700	702,608	458,092
環境保全等普及啓発 事業収益	1,160,700	702,608	458,092
環境学習振興事業収益	38,640,902	38,824,905	△ 184,003
環境学習振興事業収益	38,640,902	38,824,905	△ 184,003
廃棄物等処分施設 管理事業収益	386,996,500	355,227,200	31,769,300
建設発生土及浚渫土砂 受入事業収益	145,849,000	128,040,000	17,809,000
大阪基地廃棄物受入等 事業収益	241,147,500	227,187,200	13,960,300
霊園管理事業収益	267,473,852	265,244,168	2,229,684
大阪市設霊園管理代行 事業収益	267,473,852	265,244,168	2,229,684
その他事業収益	4,000	2,000	2,000
その他事業収益	4,000	2,000	2,000
雑収益	2,426,771	2,096,301	330,470
受取利息	2,255,771	1,911,051	344,720
雑収益	171,000	185,250	△ 14,250
経常収益計	728,028,149	699,363,612	28,664,537
(2) 経常費用			
事業費	719,908,904	701,613,995	18,294,909
廃棄物処理施設建設等 技術協力事業費	38,452,877	40,730,530	△ 2,277,653
廃棄物処理施設建設等 技術協力事業費	38,452,877	40,730,530	△ 2,277,653

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
環境保全等普及啓発事業費	45,875,240	47,420,314	△ 1,545,074
環境保全等普及啓発事業費	45,875,240	47,420,314	△ 1,545,074
環境学習振興事業費	37,801,481	38,123,472	△ 321,991
環境学習振興事業費	37,801,481	38,123,472	△ 321,991
廃棄物等処分施設管理事業費	330,844,994	310,566,274	20,278,720
建設発生土及浚渫土砂受入事業費	119,721,330	106,183,754	13,537,576
大阪基地廃棄物受入等事業費	211,123,664	204,382,520	6,741,144
霊園管理事業費	266,934,012	264,773,305	2,160,707
大阪市設霊園管理代行事業費	266,934,012	264,773,305	2,160,707
その他の事業費	300	100	200
その他の事業費	300	100	200
管理費	11,423,035	11,074,417	348,618
経常費用計	731,331,939	712,688,412	18,643,527
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,303,790	△ 13,324,800	10,021,010
投資有価証券評価損益等	△ 28,745,000	△ 3,957,000	△ 24,788,000
評価損益等計	△ 28,745,000	△ 3,957,000	△ 24,788,000
当期経常増減額	△ 32,048,790	△ 17,281,800	△ 14,766,990
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	5,843,000	△ 5,843,000
経常外収益計	0	5,843,000	△ 5,843,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	5	102,063	△ 102,058
経常外費用計	5	102,063	△ 102,058
当期経常外増減額	△ 5	5,740,937	△ 5,740,942
税引前当期一般正味財産増減額	(48,540,202) △ 32,048,795	(42,606,443) △ 11,540,863	△ 20,507,932
法人税、住民税及び事業税	15,280,456	13,281,507	1,998,949
当期一般正味財産増減額	(33,259,746) △ 47,329,251	(29,324,936) △ 24,822,370	△ 22,506,881
一般正味財産期首残高	801,226,971	826,049,341	△ 24,822,370
一般正味財産期末残高	753,897,720	801,226,971	△ 47,329,251

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	753,897,720	801,226,971	△ 47,329,251

(注) 税引前当期一般正味財産増減額欄及び当期一般正味財産増減額上段 () 書は、公益目的支出計画事業 (廃棄物処理施設建設等技術協力事業及び環境保全等普及啓発事業) 実施による不足額及び投資有価証券評価損益を除いた額である。

正味財産増減
令和2年4月1日から

科 目	実施事業等会計			
	廃棄物処理施設 建設等技術協力 事業	環境保全等普及 啓発事業	共通	計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息				
事業収益	31,323,420	1,160,700		32,484,120
廃棄物処理施設建設等技術協力事業収益	31,323,420			31,323,420
環境保全等普及啓発事業収益		1,160,700		1,160,700
環境学習振興事業収益				
廃棄物等処分施設管理事業収益				
霊園管理事業収益				
その他事業収益				
雑収益				
受取利息				
雑収益				
経常収益計	31,323,420	1,160,700		32,484,120
(2) 経常費用				
事業費	38,452,877	45,875,240		84,328,117
役員報酬	100,820	120,590		221,410
給料手当	24,340,574	30,021,579		54,362,153
法定福利費	4,175,865	5,149,148		9,325,013
賞与引当金繰入額	1,955,337	2,157,432		4,112,769
厚生費	149,274	104,579		253,853
賃金				
報償金	95,972	329,873		425,845
旅費	700,380	90,540		790,920
渉外費	6,521			6,521
消耗品費	663,324	826,711		1,490,035
燃料費				
印刷製本費	55,165	103,790		158,955
光熱水費	270,622	515,789		786,411
修繕料	474	19		493
被服費	189,299	12,014		201,313
交通費	846,355	126,453		972,808
通信運搬費	48,371	67,492		115,863
広告料				
使用料	255,622	49,703		305,325
賃借料	1,695,294	3,231,124		4,926,418
委託料	185,852	2,130,975		2,316,827
保険料	30,624	56,882		87,506
租税公課	2,263,900	8,697		2,272,597
会費	3,786	9,153		12,939
工事請負費				
手数料	44,935	6,990		51,925
減価償却費	374,511	755,707		1,130,218
商品仕入高				
雑費				

計算書内訳表

令和3年3月31日まで

(単位：円)

そ の 他 会 計							法人会計	合計
環境学習振興事業	建設発生土及浚渫土砂受入事業	大阪基地廃棄物受入等事業	大阪市設置園管理代行事業	その他事業	共通	計		
							2,004	2,004
							2,004	2,004
38,640,902	145,849,000	241,147,500	267,473,852	4,000		693,115,254		725,599,374
								31,323,420
								1,160,700
38,640,902						38,640,902		38,640,902
	145,849,000	241,147,500				386,996,500		386,996,500
			267,473,852			267,473,852		267,473,852
				4,000		4,000		4,000
							2,426,771	2,426,771
							2,255,771	2,255,771
							171,000	171,000
38,640,902	145,849,000	241,147,500	267,473,852	4,000		693,115,254	2,428,775	728,028,149
37,801,481	119,721,330	211,123,664	266,934,012	300		635,580,787		719,908,904
81,538	1,360,154	1,567,766	334,617			3,344,075		3,565,485
15,685,944	46,745,231	41,726,181	81,057,615			185,214,971		239,577,124
2,591,567	7,934,274	7,422,757	12,583,230			30,531,828		39,856,841
1,174,307	3,372,574	3,144,582	5,749,837			13,441,300		17,554,069
41,236	456,886	149,806	628,327			1,276,255		1,530,108
			5,454,241			5,454,241		5,454,241
1,062,765	1,495,544	1,873,539	400,840			4,832,688		5,258,533
						0		790,920
3,180			3,240			6,420		12,941
1,356,438	2,949,420	2,017,698	7,877,433			14,200,989		15,691,024
1,360	531,546	5,129	247,043			785,078		785,078
68,990			1,222,936			1,291,926		1,450,881
49,416	452,855	682,804	13,893,328			15,078,403		15,864,814
8,195	312,896	9,261	9,572,032			9,902,384		9,902,877
1,155	296,348	97,332	310,435			705,270		906,583
715,383	245,884	116,649	193,039			1,270,955		2,243,763
628,501	743,682	824,120	1,351,077			3,547,380		3,663,243
			2,355,633			2,355,633		2,355,633
139,814	858,237	635,975	632,983			2,267,009		2,572,334
309,565	4,029,604	5,745,249	2,173,961			12,258,379		17,184,797
11,127,961	36,938,255	135,986,521	61,921,383			245,974,120		248,290,947
83,408	87,014	97,107	563,841			831,370		918,876
2,052,262	8,682,500	6,689,352	10,421,274	300		27,845,688		30,118,285
3,411	58,998	84,909	206,183			353,501		366,440
			45,036,200			45,036,200		45,036,200
54,265	342,229	421,458	142,648			960,600		1,012,525
560,820	1,567,819	1,825,469	2,580,897			6,535,005		7,665,223
			19,739			19,739		19,739
	259,380					259,380		259,380

科 目	実施事業等会計			
	廃棄物処理施設 建設等技術協力 事業	環境保全等普及 啓発事業	共通	計
管理費				
役員報酬				
給料手当				
法定福利費				
賞与引当金繰入額				
厚生費				
報償金				
渉外費				
消耗品費				
光熱水費				
修繕料				
被服費				
交通費				
通信運搬費				
使用料				
賃借料				
委託料				
保険料				
租税公課				
会費				
手数料				
減価償却費				
経常費用計	38,452,877	45,875,240		84,328,117
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,129,457	△ 44,714,540		△ 51,843,997
投資有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	△ 7,129,457	△ 44,714,540		△ 51,843,997
1. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
投資有価証券売却益				
経常外収益計				
(1) 経常外費用				
固定資産除却損				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,129,457	△ 44,714,540		△ 51,843,997
他会計振替額				
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,129,457	△ 44,714,540		△ 51,843,997
法人税、住民税及び事業税				
当期一般正味財産増減額	△ 7,129,457	△ 44,714,540		△ 51,843,997
当期一般正味財産期首残高			634,185,124	634,185,124
当期一般正味財産期末残高	△ 7,129,457	△ 44,714,540	634,185,124	582,341,127
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
当期指定正味財産期首残高				
当期指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	△ 7,129,457	△ 44,714,540	634,185,124	582,341,127

そ の 他 会 計							法人会計	合計
環境学習振興事業	建設発生土及浚渫土砂受入事業	大阪基地廃棄物受入等事業	大阪市設霊園管理代行事業	その他事業	共通	計		
							11,423,035	11,423,035
							214,515	214,515
							1,305,896	1,305,896
							265,778	265,778
							112,916	112,916
							4,298	4,298
							714,202	714,202
							8,866	8,866
							10,769	10,769
							1,031,135	1,031,135
							71	71
							191	191
							377	377
							5,761	5,761
							4,115	4,115
							6,459,462	6,459,462
							211,278	211,278
							253,994	253,994
							355	355
							804,160	804,160
							3,188	3,188
							11,708	11,708
37,801,481	119,721,330	211,123,664	266,934,012	300		635,580,787	11,423,035	731,331,939
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700		57,534,467	△ 8,994,260	△ 3,303,790
							△ 28,745,000	△ 28,745,000
							△ 28,745,000	△ 28,745,000
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700		57,534,467	△ 37,739,260	△ 32,048,790
								0
							0	0
							5	5
							5	5
							△ 5	△ 5
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700		57,534,467	△ 37,739,265	△ 32,048,795
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700		57,534,467	△ 37,739,265	△ 32,048,795
							15,280,456	15,280,456
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700		57,534,467	△ 53,019,721	△ 47,329,251
					264,697,232	264,697,232	△ 97,655,385	801,226,971
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700	264,697,232	322,231,699	△ 150,675,106	753,897,720
839,421	26,127,670	30,023,836	539,840	3,700	264,697,232	322,231,699	△ 150,675,106	753,897,720

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用し、評価損益は有価証券評価損益で処理している。

(2) 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を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に基づく償却方法による。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	20,000,000	0	0	20,000,000

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額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	8,366,400	6,051,198	2,315,202
工 具 器 具 備 品	23,620,630	15,157,571	8,463,059
ソ フ ト ウ ェ ア	9,247,190	7,023,923	2,223,267
電 話 加 入 権	1,441,440	—	1,441,440
合 計	42,675,660	28,232,692	14,442,968

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に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	
賞与引当金	18,079,021	17,666,985	18,079,021	0	17,666,985