

第14期

# 財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日  
至：令和 6年 3月31日

〒160-0022  
東京都新宿区新宿5-17-17  
渡菱ビル7階

一般財団法人 持続性推進機構

理事長 森本 英香

貸借対照表  
令和 6年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	430,789,945	331,195,634	99,594,311
売掛金	28,977,667	26,641,919	2,335,748
未収金(審査費用)	41,018,541	0	41,018,541
未収金	5,043,280	16,350,000	△ 11,306,720
貯蔵品	4,540,640	1,680,742	2,859,898
前払金	0	63,725	△ 63,725
前払費用	1,278,006	1,492,877	△ 214,871
仮払金	0	335,306	△ 335,306
貸倒引当金	△ 300,000	△ 100,000	△ 200,000
流動資産合計	511,348,079	377,660,203	133,687,876
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
ソフト更新積立金(特)	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	30,000,000	30,000,000	0
(3)その他固定資産			
建物付属設備	1,434,235	1,627,615	△ 193,380
什器備品	1,688,018	2,354,004	△ 665,986
敷金	8,266,104	8,266,104	0
ソフトウェア	36,372,665	23,707,639	12,665,026
ソフトウェア仮勘定	0	8,580,000	△ 8,580,000
その他固定資産合計	47,761,022	44,535,362	3,225,660
固定資産合計	80,761,022	77,535,362	3,225,660
資産合計	592,109,101	455,195,565	136,913,536
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	7,381,321	16,201,313	△ 8,819,992
未払金(審査費用)	80,850,400	0	80,850,400
仮受金(審査員旅費)	4,112,347	0	4,112,347
未払費用	37,265,569	36,109,740	1,155,829
未払法人税等	25,082,100	28,931,300	△ 3,849,200
未払消費税等	6,163,100	7,006,800	△ 843,700
前受金	6,380,000	4,675,000	1,705,000
預り金	7,076,045	995,457	6,080,588
仮受金	52,800	0	52,800
流動負債合計	174,363,682	93,919,610	80,444,072
2.固定負債			
地域事務局廃止補償引当金	1,500,000	1,500,000	0
固定負債合計	1,500,000	1,500,000	0
負債合計	175,863,682	95,419,610	80,444,072
<b>III 正味財産の部</b>			
1.指定正味財産			
2.一般正味財産	416,245,419	359,775,955	56,469,464
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
正味財産合計	416,245,419	359,775,955	56,469,464
負債及び正味財産合計	592,109,101	455,195,565	136,913,536

## 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

(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			
基本財産運用益	60	60	0
事業収益			
環境認証事業部(公益目的)	381,647,052	420,814,437	△ 39,167,385
中央事務局業務	(358,567,052)	(405,124,437)	(△ 46,557,385)
地域事務局業務	(23,080,000)	(0)	(23,080,000)
その他収入	(0)	(15,690,000)	(△ 15,690,000)
登録審査事業	415,433,100	0	415,433,100
官公庁委託事業	26,343,334	30,057,419	△ 3,714,085
民間委託手数料	7,714,457	8,555,535	△ 841,078
受取利息	3,367	3,076	291
雑収益	2,577	500,000	△ 497,423
経常収益計	831,143,947	459,930,527	371,213,420
(2) 事業原価			
事業原価			
環境認証外注委託費	174,772,500	196,223,500	△ 21,451,000
委託審査料(適格分)	267,159,450	0	267,159,450
委託審査料(免税分)	137,490,108	0	137,490,108
事業原価計	579,422,058	196,223,500	383,198,558
(3) 経常費用			
事業費			
給料手当	37,603,717	37,841,028	△ 237,311
臨時雇賃金	8,224,190	7,420,967	803,223
賞与	400,000	0	400,000
通勤手当(通勤定期代)	1,817,033	1,621,604	195,429
法定福利費	5,648,146	5,965,161	△ 317,015
旅費交通費	1,662,473	1,586,565	75,908
通信運搬費	1,559,882	1,513,556	46,326
減価償却費	12,609,974	10,710,666	1,899,308
消耗品費	79,694	60,509	19,185
印刷製本費	1,377,284	2,211,788	△ 834,504
諸謝金	13,046,688	9,179,123	3,867,565
諸謝金(交通費)	2,334,235	1,628,905	705,330
租税公課	20,000	10,000	10,000
委託費	20,566,442	21,244,360	△ 677,918
保管費	736,690	1,134,617	△ 397,927
新聞図書費	10,350	7,930	2,420
会議費	913,945	1,515,057	△ 601,112
支払手数料	623,170	418,404	204,766
支払リース料	20,930	23,023	△ 2,093
保守料	4,165,300	4,708,330	△ 543,030
販売促進費	1,658,882	1,430,309	228,573
地代家賃	1,320,000	1,320,000	0
顧問料	1,215,000	1,336,500	△ 121,500
支払報酬料	75,000	125,400	△ 50,400
採用費	2,415,000	0	2,415,000
貸倒損失	361,636	0	361,636
地域事務局廃止補償繰入	1,500,000	1,500,000	0
雑費	5,287	0	5,287
事業費計	121,970,948	114,513,802	7,457,146

管理費			
役員報酬	26,400,000	26,430,000	△ 30,000
給料手当	2,298,975	0	2,298,975
法定福利費	4,062,345	3,153,977	908,368
福利厚生費	193,789	158,502	35,287
臨時雇賃金	199,800	2,402,730	△ 2,202,930
通勤手当(通勤定期代)	645,039	373,286	271,753
会議費	33,618	8,209	25,409
旅費交通費	1,727	204,880	△ 203,153
通信運搬費	1,223,989	1,345,315	△ 121,326
減価償却費	859,366	1,139,575	△ 280,209
消耗品費	633,577	468,505	165,072
印刷製本費	2,000	4,400	△ 2,400
保守料	595,200	660,000	△ 64,800
光熱水料費	618,050	742,056	△ 124,006
地代家賃	10,198,440	11,218,272	△ 1,019,832
租税公課	59,000	16,283,800	△ 16,224,800
支払手数料	60,555	127,940	△ 67,385
管理諸費	249,265	340,206	△ 90,941
広告宣伝費	0	264,132	△ 264,132
諸会費	31,250	31,375	△ 125
新聞図書費	60,695	55,251	5,444
支払リース料	182,085	249,793	△ 67,708
顧問料	890,000	2,324,000	△ 1,434,000
雑費	94	0	94
管理費計	49,498,859	67,986,204	△ 18,487,345
経常費用計	750,891,865	378,723,506	372,168,359
評価損益等調整前当期経常増減額	80,252,082	81,207,021	△ 954,939
当期経常増減額	80,252,082	81,207,021	△ 954,939
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入額	100,000	200,000	△ 100,000
地域事務局補償引当金戻入額	1,500,000	1,500,000	0
経常外収益計	1,600,000	1,700,000	△ 100,000
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
貸倒引当金繰入額	300,000	100,000	200,000
その他の経常外費用計	300,000	100,000	200,000
経常外費用計	300,000	100,000	200,000
当期経常外増減額	1,300,000	1,600,000	△ 300,000
税引前当期一般正味財産増減額	81,552,082	82,807,021	△ 1,254,939
法人税、住民税及び事業税	25,082,618	28,931,772	△ 3,849,154
当期一般正味財産増減額	56,469,464	53,875,249	2,594,215
一般正味財産期首残高	359,775,955	305,900,706	53,875,249
一般正味財産期末残高	416,245,419	359,775,955	56,469,464
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	416,245,419	359,775,955	56,469,464