

# 平成30年度 キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から 平成31年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                            | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>      |               |               |               |
| 1 税引前当期一般正味財産増減額               | 422,085,479   | 385,743,171   | 36,342,308    |
| 2 キャッシュ・フローへの調整額               |               |               |               |
| ① 減価償却費                        | 27,714,776    | 29,084,783    | △ 1,370,007   |
| ② 基本財産運用益                      | 190,875       | 817,000       | △ 626,125     |
| ③ 特定資産運用益                      | △ 10,000      | △ 94,958      | 84,958        |
| ④ 求償権の増減額                      | 18,245,817    | △ 14,469,739  | 32,715,556    |
| ⑤ 賞与引当金の増減額                    | 813,723       | △ 209,243     | 1,022,966     |
| ⑥ 退職給付引当金の増減額                  | △ 1,002,300   | 30,168,100    | △ 31,170,400  |
| ⑦ 役員慰労引当金の増減額                  | 1,500,700     | △ 1,428,500   | 2,929,200     |
| ⑧ 固定資産除却損                      | 8             | 79,134        | △ 79,126      |
| ⑨ 未払金の増減額                      | 24,903,174    | 29,295,133    | △ 4,391,959   |
| ⑩ 未払費用の増減額                     | 161,368       | △ 3,114       | 164,482       |
| ⑪ 未払消費税等の増減額                   | △ 2,100       | △ 775,600     | 773,500       |
| ⑫ 前受金の増減額                      | △ 27,336,823  | △ 93,511,187  | 66,174,364    |
| ⑬ 預り金の増減額                      | △ 38,542      | 4,207,107     | △ 4,245,649   |
| ⑭ 長期前受金の増減額                    | △ 229,983,314 | △ 201,037,128 | △ 28,946,186  |
| ⑮ その他の増減額                      | △ 2,553,926   | 3,331,870     | △ 5,885,796   |
| 小計                             | △ 187,396,564 | △ 214,546,342 | 27,149,778    |
| 3 法人税等の支払額                     | △ 14,354,700  | △ 6,393,700   | △ 7,961,000   |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー               | 220,334,215   | 164,803,129   | 55,531,086    |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>     |               |               |               |
| 1 投資活動収入                       |               |               |               |
| ① 普通預金の払い戻しによる収入(基本財産)         | 18,000        | 0             | 18,000        |
| ② 定期預金の払い戻しによる収入(基本財産)         | 1,418,935,459 | 2,067,104,584 | △ 648,169,125 |
| ③ 投資有価証券売却収入(基本財産)             | 1,100,000,000 | 700,000,000   | 400,000,000   |
| ④ 減価償却引当資産からの収入                | 516,870,379   | 471,522,272   | 45,348,107    |
| ⑤ 試験事業安定積立資産からの収入              | 467,855,490   | 0             | 467,855,490   |
| ⑥ 試験事業災害等安定積立資産からの収入           | 160,919,000   | 80,459,500    | 80,459,500    |
| ⑦ 登録事業安定積立資産からの収入              | 925,969,726   | 647,089,472   | 278,880,254   |
| ⑧ 介護支援専門員試験事業安定積立資産からの収入       | 128,814,580   | 0             | 128,814,580   |
| ⑨ 介護支援専門員試験事業災害等安定積立資産からの収入    | 42,592,710    | 204,000,000   | △ 161,407,290 |
| ⑩ 合宿研修事業安定積立資産からの収入            | 86,400,000    | 16,200,000    | 70,200,000    |
| ⑪ 海外研修事業安定積立資産からの収入            | 88,000,000    | 10,000,000    | 78,000,000    |
| ⑫ 福祉人材養成研修・調査研究助成事業実施積立資金からの収入 | 0             | 101,359,348   | △ 101,359,348 |
| ⑬ 長期未経過保証料資産からの収入              | 2,016,640,058 | 1,144,447,125 | 872,192,933   |
| ⑭ 債務保証責任準備金資産からの収入             | 1,595,982,328 | 1,379,982,328 | 216,000,000   |
| ⑮ 債権保全準備金資産からの収入               | 57,501,640    | 57,501,640    | 0             |
| ⑯ 退職給付引当資産からの収入                | 142,235,800   | 637,469,900   | △ 495,234,100 |
| 投資活動収入計                        | 8,748,735,170 | 7,517,136,169 | 1,231,599,001 |
| 2 投資活動支出                       |               |               |               |
| ① 固定資産取得支出                     | 12,386,520    | 12,400,074    | △ 13,554      |
| ② 普通預金の預け入れによる支出(基本財産)         | 34,072,167    | 0             | 34,072,167    |
| ③ 定期預金の預け入れによる支出(基本財産)         | 1,335,072,167 | 1,967,915,584 | △ 632,843,417 |
| ④ 投資有価証券取得支出(基本財産)             | 1,150,000,000 | 800,006,000   | 349,994,000   |
| ⑤ 減価償却引当資産への支出                 | 508,681,851   | 495,743,468   | 12,938,383    |
| ⑥ 試験事業安定積立資産への支出               | 864,256,440   | 233,927,745   | 630,328,695   |
| ⑦ 試験事業災害等安定積立資産への支出            | 160,919,000   | 80,459,500    | 80,459,500    |
| ⑧ 登録事業安定積立資産への支出への支出           | 592,200,484   | 657,313,978   | △ 65,113,494  |
| ⑨ 登録事業現況調査実施等資金への支出            | 358,431,242   | 0             | 358,431,242   |
| ⑩ 介護支援専門員試験事業安定積立資産への支出        | 128,814,580   | 64,407,290    | 64,407,290    |
| ⑪ 介護支援専門員試験事業災害等安定積立資産への支出     | 42,592,710    | 139,592,710   | △ 97,000,000  |
| ⑫ 合宿研修事業安定積立資産からの支出            | 116,400,000   | 43,200,000    | 73,200,000    |
| ⑬ 海外研修事業安定積立資産からの支出            | 126,000,000   | 44,000,000    | 82,000,000    |
| ⑭ 福祉人材養成研修・調査研究助成事業実施積立資金への支出  | 0             | 50,679,674    | △ 50,679,674  |
| ⑮ 長期未経過保証料資産への支出               | 1,786,646,744 | 943,315,039   | 843,331,705   |
| ⑯ 債務保証責任準備金資産への支出              | 1,595,982,328 | 1,487,982,328 | 108,000,000   |
| ⑰ 債権保全準備金資産への支出                | 57,501,640    | 57,501,640    | 0             |
| ⑱ 退職給付引当資産への支出                 | 142,734,200   | 666,209,500   | △ 523,475,300 |
| 投資活動支出計                        | 9,012,692,073 | 7,744,654,530 | 1,268,037,543 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー               | △ 263,956,903 | △ 227,518,361 | △ 36,438,542  |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    |               |               |               |
| 1 財務活動収入                       |               |               |               |
| 財務活動収入計                        | 0             | 0             | 0             |
| 2 財務活動支出                       |               |               |               |
| ① リース債務返済支出                    | 4,986,416     | 4,929,428     | 56,988        |
| 財務活動支出計                        | 4,986,416     | 4,929,428     | 56,988        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               | △ 4,986,416   | △ 4,929,428   | △ 56,988      |
| <b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>        | △ 48,609,104  | △ 67,644,660  | 19,035,556    |
| <b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>        | 1,376,049,634 | 1,443,694,294 | △ 67,644,660  |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>       | 1,327,440,530 | 1,376,049,634 | △ 48,609,104  |