

# 令和元年度 キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から 令和2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	105,140,156	422,085,479	△ 316,945,323
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	24,490,518	27,714,776	△ 3,224,258
② 基本財産運用益	54,518	190,875	△ 136,357
③ 特定資産運用益	△ 10,000	△ 10,000	0
④ 求償権の増減額	△ 328,580,346	18,245,817	△ 346,826,163
⑤ 貸倒引当金の増減額	60,630,283	0	60,630,283
⑥ 賞与引当金の増減額	△ 1,723,377	813,723	△ 2,537,100
⑦ 退職給付引当金の増減額	25,351,800	△ 1,002,300	26,354,100
⑧ 役員慰労引当金の増減額	1,500,700	1,500,700	0
⑨ 固定資産除却損	164,356	8	164,348
⑩ 未払金の増減額	△ 31,764,071	24,903,174	△ 56,667,245
⑪ 未払費用の増減額	△ 213,460	161,368	△ 374,828
⑫ 未払消費税等の増減額	△ 4,480,500	△ 2,100	△ 4,478,400
⑬ 前受金の増減額	△ 5,485,672	△ 27,336,823	21,851,151
⑭ 預り金の増減額	△ 3,805,009	△ 38,542	△ 3,766,467
⑮ 仮受金の増減額	14,456	0	14,456
⑯ 長期前受金の増減額	△ 231,641,557	△ 229,983,314	△ 1,658,243
⑰ その他の増減額	△ 8,144,847	△ 2,553,926	△ 5,590,921
小計	△ 503,642,208	△ 187,396,564	△ 316,245,644
3 法人税等の支払額	△ 15,552,500	△ 14,354,700	△ 1,197,800
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 414,054,552	220,334,215	△ 634,388,767
<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 定期預金の払い戻しによる収入	207,209,772	0	207,209,772
② 普通預金の払い戻しによる収入(基本財産)	769,054,167	18,000	769,036,167
③ 定期預金の払い戻しによる収入(基本財産)	1,235,054,167	1,418,935,459	△ 183,881,292
④ 有価証券償還収入	800,000,000	0	800,000,000
⑤ 投資有価証券売却収入(基本財産)	300,000,000	1,100,000,000	△ 800,000,000
⑥ 減価償却引当資産からの収入	498,506,614	516,870,379	△ 18,363,765
⑦ 試験事業安定積立資産からの収入	1,575,044,635	467,855,490	1,107,189,145
⑧ 試験事業災害等安定積立資産からの収入	80,459,500	160,919,000	△ 80,459,500
⑨ 登録事業安定積立資産からの収入	0	925,969,726	△ 925,969,726
⑩ 登録事業資格登録現況調査実施等資金からの収入	716,862,484	0	716,862,484
⑪ 介護支援専門員試験事業安定積立資産からの収入	86,221,870	128,814,580	△ 42,592,710
⑫ 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	147,778,130	42,592,710	105,185,420
⑬ 合宿研修事業安定積立資産からの収入	189,600,000	86,400,000	103,200,000
⑭ 海外研修事業安定積立資産からの収入	220,613,000	88,000,000	132,613,000
⑮ 長期未経過保証料資産からの収入	2,195,023,282	2,016,640,058	178,383,224
⑯ 債務保証責任準備金資産からの収入	2,428,795,432	1,595,982,328	832,813,104
⑰ 債権保全準備金資産からの収入	28,750,820	57,501,640	△ 28,750,820
⑱ 退職給付引当資産からの収入	394,784,400	142,235,800	252,548,600
投資活動収入計	11,873,758,273	8,748,735,170	3,125,023,103
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	13,197,314	12,386,520	810,794
② 定期預金の預け入れによる支出	207,209,772	0	207,209,772
③ 普通預金の預け入れによる支出(基本財産)	735,000,000	34,072,167	700,927,833
④ 定期預金の預け入れによる支出(基本財産)	1,168,421,852	1,335,072,167	△ 166,650,315
⑤ 有価証券取得による支出	800,000,000	0	800,000,000
⑥ 投資有価証券取得支出(基本財産)	400,741,000	1,150,000,000	△ 749,259,000
⑦ 減価償却引当資産への支出	517,457,593	508,681,851	8,775,742
⑧ 試験事業安定積立資産への支出	1,605,627,816	864,256,440	741,371,376
⑨ 試験事業災害等安定積立資産への支出	80,459,500	160,919,000	△ 80,459,500
⑩ 登録事業安定積立資産への支出	0	592,200,484	△ 592,200,484
⑪ 登録事業現況調査実施等資金への支出	826,650,191	358,431,242	468,218,949
⑫ 介護支援専門員試験事業安定積立資産への支出	97,815,708	128,814,580	△ 30,998,872
⑬ 介護支援専門員試験事業災害等安定積立資産への支出	127,778,130	42,592,710	85,185,420
⑭ 合宿研修事業安定積立資産からの支出	189,600,000	116,400,000	73,200,000
⑮ 海外研修事業安定積立資産からの支出	208,000,000	126,000,000	82,000,000
⑯ 長期未経過保証料資産への支出	1,963,371,725	1,786,646,744	176,724,981
⑰ 債務保証責任準備金資産への支出	2,097,991,164	1,595,982,328	502,008,836
⑱ 債権保全準備金資産への支出	28,750,820	57,501,640	△ 28,750,820
⑲ 退職給付引当資産への支出	421,636,900	142,734,200	278,902,700
投資活動支出計	11,489,709,485	9,012,692,073	2,477,017,412
投資活動によるキャッシュ・フロー	384,048,788	△ 263,956,903	648,005,691
<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	5,044,065	4,986,416	57,649
財務活動支出計	5,044,065	4,986,416	57,649
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,044,065	△ 4,986,416	△ 57,649
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>	△ 35,049,829	△ 48,609,104	13,559,275
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	1,327,440,530	1,376,049,634	△ 48,609,104
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	1,292,390,701	1,327,440,530	△ 35,049,829