

令和4年度 キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

(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 税引前当期一般正味財産増減額	156,700,378	155,409,312	1,291,066
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	14,957,018	17,089,577	△ 2,132,559
② 基本財産運用益	92,647	△ 144,271	236,918
③ 特定資産運用益	△ 1,667	△ 10,000	8,333
④ 求償権の増減額	63,792,197	325,030,759	△ 261,238,562
⑤ 長期前払費用の増減額	△ 23,299,834	△ 75,936,668	52,636,834
⑥ 貸倒引当金の増減額	△ 62,946,880	△ 48,181,888	△ 14,764,992
⑦ 賞与引当金の増減額	846,264	△ 1,579,789	2,426,053
⑧ 退職給付引当金の増減額	27,030,200	28,745,200	△ 1,715,000
⑨ 役員慰労引当金の増減額	1,500,700	△ 3,659,300	5,160,000
⑩ 固定資産除却損	213,581	0	213,581
⑪ 未払金の増減額	15,692,934	10,427,884	5,265,050
⑫ 未払費用の増減額	203,770	△ 245,034	448,804
⑬ 未払消費税等の増減額	2,040,400	△ 6,168,500	8,208,900
⑭ 前受金の増減額	△ 41,859,863	21,765,482	△ 63,625,345
⑮ 預り金の増減額	868,799	2,070,031	△ 1,201,232
⑯ 仮受金の増減額	0	△ 123,480	123,480
⑰ 長期未払金の増減額	△ 4,092,000	85,191,334	△ 89,283,334
⑱ 長期前受金の増減額	△ 114,705,499	△ 177,333,437	62,627,938
⑲ その他の増減額	△ 66,481,337	14,213,551	△ 80,694,888
小計	△ 186,148,570	191,151,451	△ 377,300,021
3 法人税等の支払額	△ 70,000	△ 70,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 29,518,192	346,490,763	△ 376,008,955
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 定期預金の払い戻しによる収入	0	51,300,659	△ 51,300,659
② 有価証券償還収入	100,000,000	100,000,000	0
③ 普通預金の払い戻しによる収入(基本財産)	431,787,113	427,075,655	4,711,458
④ 定期預金の払い戻しによる収入(基本財産)	982,787,113	948,931,384	33,855,729
⑤ 投資有価証券売却収入(基本財産)	1,800,731,906	1,700,000,000	100,731,906
⑥ 減価償却引当資産からの収入	760,012,079	540,450,660	219,561,419
⑦ 試験事業安定積立資産からの収入	486,589,410	692,384,115	△ 205,794,705
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 登録事業資格登録現況調査実施等資金からの収入	183,433,660	130,489,120	52,944,540
⑩ 介護支援専門員試験事業安定積立資産からの収入	134,333,143	181,319,562	△ 46,986,419
⑪ 合宿研修事業安定積立資産からの収入	146,400,000	126,400,000	20,000,000
⑫ 海外研修事業安定積立資産からの収入	138,774,000	118,774,000	20,000,000
⑬ 長期未経過保証料資産からの収入	847,566,128	1,180,244,645	△ 332,678,517
⑭ 債務保証責任準備金資産からの収入	1,288,414,897	877,368,922	411,045,975
⑮ 債権保全準備金資産からの収入	28,750,820	57,501,640	△ 28,750,820
⑯ システム開発等資金からの収入	100,000,000	0	100,000,000
⑰ 退職給付引当資産からの収入	749,060,900	297,868,300	451,192,600
投資活動収入計	8,259,100,669	7,591,027,662	668,073,007
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	20,989,210	3,932,750	17,056,460
② 定期預金の預け入れによる支出	0	51,300,659	△ 51,300,659
③ 有価証券取得による支出	100,000,000	100,000,000	0
④ 普通預金の預け入れによる支出(基本財産)	431,879,760	31,931,384	399,948,376
⑤ 定期預金の預け入れによる支出(基本財産)	982,787,113	1,343,931,384	△ 361,144,271
⑥ 投資有価証券取得支出(基本財産)	1,800,731,906	1,700,000,000	100,731,906
⑦ 減価償却引当資産への支出	772,957,018	557,089,577	215,867,441
⑧ 試験事業安定積立資産への支出	554,650,185	754,884,115	△ 200,233,930
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 登録事業現況調査実施等資金への支出	228,898,660	156,961,390	71,937,270
⑪ 介護支援専門員試験事業安定積立資産への支出	156,757,523	203,156,243	△ 46,398,720
⑫ 合宿研修事業安定積立資産からの支出	146,400,000	126,400,000	20,000,000
⑬ 海外研修事業安定積立資産からの支出	138,774,000	118,774,000	20,000,000
⑭ 長期未経過保証料資産への支出	732,858,962	1,002,901,208	△ 270,042,246
⑮ 債務保証責任準備金資産への支出	1,288,414,897	967,368,922	321,045,975
⑯ 債権保全準備金資産への支出	28,750,820	57,501,640	△ 28,750,820
⑰ システム開発等資金への支出	79,868,790	50,000,000	29,868,790
⑱ 退職給付引当資産への支出	777,591,800	322,954,200	454,637,600
投資活動支出計	8,322,770,144	7,710,006,472	612,763,672
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 63,669,475	△ 118,978,810	55,309,335
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 93,187,667	227,511,953	△ 320,699,620
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,538,731,313	1,311,219,360	227,511,953
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,445,543,646	1,538,731,313	△ 93,187,667