

令和5年度 キャッシュ・フロー計算書

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 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	5,278,617	156,700,378	△ 151,421,761
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	21,927,580	14,957,018	6,970,562
② 基本財産運用益	694,324	92,647	601,677
③ 特定資産運用益	0	△ 1,667	1,667
④ 求償権の増減額	5,773,509	63,792,197	△ 58,018,688
⑤ 長期前払費用の増減額	12,166,000	△ 23,299,834	35,465,834
⑥ 貸倒引当金の増減額	0	△ 62,946,880	62,946,880
⑦ 賞与引当金の増減額	1,680,054	846,264	833,790
⑧ 退職給付引当金の増減額	11,418,800	27,030,200	△ 15,611,400
⑨ 役員慰労引当金の増減額	1,500,600	1,500,700	△ 100
⑩ 固定資産除却損	51	213,581	△ 213,530
⑪ 未払金の増減額	154,375,068	15,692,934	138,682,134
⑫ 未払費用の増減額	207,509	203,770	3,739
⑬ 未払消費税等の増減額	△ 799,100	2,040,400	△ 2,839,500
⑭ 前受金の増減額	△ 31,031,202	△ 41,859,863	10,828,661
⑮ 預り金の増減額	2,395,007	868,799	1,526,208
⑯ 長期未払金の増減額	△ 15,466,000	△ 4,092,000	△ 11,374,000
⑰ 長期前受金の増減額	△ 91,903,500	△ 114,705,499	22,801,999
⑱ その他の増減額	△ 40,170,492	△ 66,481,337	26,310,845
小計	32,768,208	△ 186,148,570	218,916,778
3 法人税等の支払額	△ 1,602,700	△ 70,000	△ 1,532,700
事業活動によるキャッシュ・フロー	36,444,125	△ 29,518,192	65,962,317
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 有価証券償還収入	100,000,000	100,000,000	0
② 普通預金の払い戻しによる収入(基本財産)	241,879,760	431,787,113	△ 189,907,353
③ 定期預金の払い戻しによる収入(基本財産)	1,083,879,760	982,787,113	101,092,647
④ 投資有価証券売却収入(基本財産)	550,000,000	1,800,731,906	△ 1,250,731,906
⑤ 減価償却引当資産からの収入	726,003,654	760,012,079	△ 34,008,425
⑥ 試験事業安定積立資産からの収入	522,710,960	486,589,410	36,121,550
⑦ 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
⑧ 登録事業資格登録現況調査実施等資金からの収入	276,091,587	183,433,660	92,657,927
⑨ 介護支援専門員試験事業安定積立資産からの収入	269,841,684	134,333,143	135,508,541
⑩ 国内(合宿)研修事業安定積立資産からの収入	219,600,000	146,400,000	73,200,000
⑪ 海外研修事業安定積立資産からの収入	208,161,000	138,774,000	69,387,000
⑫ 長期未経過保証料資産からの収入	310,703,502	847,566,128	△ 536,862,626
⑬ 債務保証責任準備金資産からの収入	957,368,922	1,288,414,897	△ 331,045,975
⑭ 債権保全準備金資産からの収入	57,501,640	28,750,820	28,750,820
⑮ システム開発等資金からの収入	109,737,580	100,000,000	9,737,580
⑯ 退職給付引当資産からの収入	874,483,400	749,060,900	125,422,500
投資活動収入計	6,668,882,449	8,259,100,669	△ 1,590,218,220
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	55,696,135	20,989,210	34,706,925
② 有価証券取得による支出	100,000,000	100,000,000	0
③ 普通預金の預け入れによる支出(基本財産)	217,574,084	431,879,760	△ 214,305,676
④ 定期預金の預け入れによる支出(基本財産)	958,879,760	982,787,113	△ 23,907,353
⑤ 投資有価証券取得支出(基本財産)	700,000,000	1,800,731,906	△ 1,100,731,906
⑥ 減価償却引当資産への支出	717,423,782	772,957,018	△ 55,533,236
⑦ 試験事業安定積立資産への支出	522,710,960	554,650,185	△ 31,939,225
⑧ 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
⑨ 登録事業現況調査実施等資金への支出	274,363,660	228,898,660	45,465,000
⑩ 介護支援専門員試験事業安定積立資産への支出	269,841,684	156,757,523	113,084,161
⑪ 国内(合宿)研修事業安定積立資産からの支出	219,600,000	146,400,000	73,200,000
⑫ 海外研修事業安定積立資産からの支出	208,161,000	138,774,000	69,387,000
⑬ 長期未経過保証料資産への支出	218,800,002	732,858,962	△ 514,058,960
⑭ 債務保証責任準備金資産への支出	957,368,922	1,288,414,897	△ 331,045,975
⑮ 債権保全準備金資産への支出	57,501,640	28,750,820	28,750,820
⑯ システム開発等資金への支出	79,868,790	79,868,790	0
⑰ 退職給付引当資産への支出	887,402,800	777,591,800	109,811,000
投資活動支出計	6,606,112,219	8,322,770,144	△ 1,716,657,925
投資活動によるキャッシュ・フロー	62,770,230	△ 63,669,475	126,439,705
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	99,214,355	△ 93,187,667	192,402,022
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,445,543,646	1,538,731,313	△ 93,187,667
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,544,758,001	1,445,543,646	99,214,355