

令和6年度 キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から 令和7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	△ 308,628,863	5,278,617	△ 313,907,480
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	23,588,878	21,927,580	1,661,298
② 基本財産運用益	557,502	694,324	△ 136,822
③ 求償権の増減額	△ 237,991,374	5,773,509	△ 243,764,883
④ 長期前払費用の増減額	19,848,620	12,166,000	7,682,620
⑤ 貸倒引当金の増減額	114,443,834	0	114,443,834
⑥ 賞与引当金の増減額	209,511	1,680,054	△ 1,470,543
⑦ 退職給付引当金の増減額	28,264,300	11,418,800	16,845,500
⑧ 役員慰労引当金の増減額	1,500,700	1,500,600	100
⑨ 固定資産除却損	0	51	△ 51
⑩ 未払金の増減額	21,117,787	154,375,068	△ 133,257,281
⑪ 未払費用の増減額	△ 8,116	207,509	△ 215,625
⑫ 未払消費税等の増減額	2,756,600	△ 799,100	3,555,700
⑬ 前受金の増減額	△ 8,382,714	△ 31,031,202	22,648,488
⑭ 預り金の増減額	△ 4,380,727	2,395,007	△ 6,775,734
⑮ 仮受金の増減額	0	0	0
⑯ 長期未払金の増減額	△ 31,416,000	△ 15,466,000	△ 15,950,000
⑰ 長期前受金の増減額	△ 74,581,000	△ 91,903,500	17,322,500
⑱ その他の増減額	47,382,808	△ 40,170,492	87,553,300
小計	△ 97,089,391	32,768,208	△ 129,857,599
3 法人税等の支払額	△ 6,431,600	△ 1,602,700	△ 4,828,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 412,149,854	36,444,125	△ 448,593,979
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)	748,058,084	241,879,760	506,178,324
③ 定期預金の払い戻しによる収入(基本財産)	459,574,084	1,083,879,760	△ 624,305,676
④ 投資有価証券売却収入(基本財産)	430,000,000	550,000,000	△ 120,000,000
⑤ 減価償却引当資産からの収入	264,536,348	726,003,654	△ 461,467,306
⑥ 試験事業安定積立資産からの収入	1,125,824,139	522,710,960	603,113,179
⑦ 試験事業災害等安定積立資産からの収入	241,378,500	160,919,000	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	386,336,904	276,091,587	110,245,317
⑨ 介護支援専門員試験事業安定積立資産からの収入	479,003,339	269,841,684	209,161,655
⑩ 国内(合宿)研修事業安定積立資産からの収入	292,800,000	219,600,000	73,200,000
⑪ 海外研修事業安定積立資産からの収入	277,548,000	208,161,000	69,387,000
⑫ 長期未経過保証料資産からの収入	309,574,002	310,703,502	△ 1,129,500
⑬ 債務保証責任準備金資産からの収入	1,631,604,704	957,368,922	674,235,782
⑭ 債権保全準備金資産からの収入	86,252,460	57,501,640	28,750,820
⑮ システム開発等資金からの収入	0	109,737,580	△ 109,737,580
⑯ 退職給付引当資産からの収入	313,527,530	874,483,400	△ 560,955,870
投資活動収入計	7,146,018,094	6,668,882,449	477,135,645
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	23,925,330	55,696,135	△ 31,770,805
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)	744,131,586	217,574,084	526,557,502
④ 定期預金の預け入れによる支出(基本財産)	464,574,084	958,879,760	△ 494,305,676
⑤ 投資有価証券取得支出(基本財産)	429,484,000	700,000,000	△ 270,516,000
⑥ 減価償却引当資産への支出	285,925,336	717,423,782	△ 431,498,446
⑦ 試験事業安定積立資産への支出	982,710,960	522,710,960	460,000,000
⑧ 試験事業災害等安定積立資産への支出	241,378,500	160,919,000	80,459,500
⑨ 登録事業現況調査実施等資金への支出	370,907,806	274,363,660	96,544,146
⑩ 介護支援専門員試験事業安定積立資産への支出	469,841,684	269,841,684	200,000,000
⑪ 国内(合宿)研修事業安定積立資産からの支出	292,800,000	219,600,000	73,200,000
⑫ 海外研修事業安定積立資産からの支出	277,548,000	208,161,000	69,387,000
⑬ 長期未経過保証料資産への支出	234,993,002	218,800,002	16,193,000
⑭ 債務保証責任準備金資産への支出	1,345,488,664	957,368,922	388,119,742
⑮ 債権保全準備金資産への支出	86,252,460	57,501,640	28,750,820
⑯ システム開発等資金への支出	0	79,868,790	△ 79,868,790
⑰ 退職給付引当資産への支出	343,292,530	887,402,800	△ 544,110,270
投資活動支出計	6,693,253,942	6,606,112,219	87,141,723
投資活動によるキャッシュ・フロー	452,764,152	62,770,230	389,993,922
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	40,614,298	99,214,355	△ 58,600,057
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,544,758,001	1,445,543,646	99,214,355
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,585,372,299	1,544,758,001	40,614,298