

# キャッシュ・フロー計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	5,536,250	177,217,223	182,753,473
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	5,524,330	5,550,863	26,533
賞与引当金の増減額	451,468	1,360,031	1,811,499
退職給付引当金の増減額	9,920,363	1,990,808	11,911,171
特定資産利息収入額	3,390,641	3,433,474	42,833
未収金の増減額	8,234,337	48,019,018	56,253,355
貯蔵品の増減額	181,400	438,481	619,881
前払金の増減額	1,878,646	3,383,161	1,504,515
仮払金の増減額	3,345,271	88,297	3,433,568
立替金の増減額	742,988	4,586,492	3,843,504
未払金の増減額	12,478,094	55,978,191	43,500,097
預り金の増減額	4,057,154	141,536	4,198,690
受入弁済業務保証金分担金の増減額	164,175,200	219,640,000	55,464,800
その他の増減額	2,038	1,000	3,038
小 計	161,545,608	214,389,900	52,844,292
3. 法人税等の支払額	3,529,000	3,529,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	159,538,358	395,136,123	235,597,765
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	11,963,176	215	11,962,961
弁済業務保証金分担金引当資産取崩収入	447,345,200	2,933,057,300	2,485,712,100
長期性預金の解約による収入	0	240,000,000	240,000,000
投資有価証券の償還による収入	0	100,000,000	100,000,000
投資活動収入計	459,308,376	3,273,057,515	2,813,749,139
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	2,042,813	1,991,023	51,790
弁済業務保証金分担金引当資産取得支出	283,570,000	2,684,213,700	2,400,643,700
有形固定資産の取得による支出	260,700	0	260,700
長期性預金の預入による支出	0	200,000,000	200,000,000
投資活動支出計	285,873,513	2,886,204,723	2,600,331,210
投資活動によるキャッシュ・フロー	173,434,863	386,852,792	213,417,929
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			
リース債務返済支出	4,007,978	4,015,221	7,243
財務活動支出計	4,007,978	4,015,221	7,243
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,007,978	4,015,221	7,243
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
現金及び現金同等物の増減額	9,888,527	12,298,552	22,187,079
現金及び現金同等物の期首残高	1,436,098,862	1,448,397,414	12,298,552
現金及び現金同等物の期末残高	1,445,987,389	1,436,098,862	9,888,527

- (注) 1. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  
手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。
2. 表示方法の変更  
従来、「2. キャッシュ・フローへの調整額」の「未払金の増減額」に含めていた「法人税等の支払額」は、金額的重要性が増したため、当年度より独立掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。  
この結果、前年度のキャッシュ・フロー計算書において、「2. キャッシュ・フローへの調整額」の「未払金の増減額」に表示していた3,529,000円は、「3. 法人税等の支払額」3,529,000円として組み替えている。
3. 現金の期末残高と貸借対照表(総括表)に掲記されている科目の金額との関係 (令和4年3月31日現在)
- |                  |                      |
|------------------|----------------------|
| 現金及び預金勘定         | 1,646,015,389        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 200,000,000          |
| 会員義捐金預り口         | 28,000               |
| 現金及び現金同等物        | <u>1,445,987,389</u> |