

# キャッシュ・フロー計算書(会計別)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(間接法)

(単位:円)

勘定科目	本会計	講習会計	認証会計	特別会計	合計
<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	77,837,237	△ 58,009,681	703,428,312	△ 58,675,633	664,580,235
2. キャッシュ・フローへの調整額					
① 減価償却費	15,898,291	42,386,717	45,654,850	11,058,326	114,998,184
② 基本財産の増減額	0	0	0	0	0
③ 退職給付引当金の増減額	0	0	0	0	0
④ 未収金の増減額	34,398,738	0	△ 9,319,025	18,848,276	43,927,989
⑤ 棚卸資産の増減額	0	0	0	1,761,583	1,761,583
⑥ 未払金の増減額	8,700,858	0	△ 12,044,484	△ 4,966,496	△ 8,310,122
⑦ 指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0
⑧ その他流動資産の増減額	3,367,262	△ 9,524,470	△ 7,304,587	0	△ 13,461,795
⑨ その他流動負債の増減額	△ 5,681,232	8,325,679	49,950,824	966,307	53,561,578
小計	56,683,917	41,187,926	66,937,578	27,667,996	192,477,417
3. 指定正味財産増加収入					
① 基本財産・特定資産運用収入	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0
4. 法人税等の支払額	0	0	0	△ 3,498,200	△ 3,498,200
小計	0	0	0	△ 3,498,200	△ 3,498,200
事業活動によるキャッシュ・フロー	134,521,154	△ 16,821,755	770,365,890	△ 34,505,837	853,559,452
<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 特定資産取崩収入	0	0	0	0	0
減価償却取崩収入	0	0	0	0	0
事業拡充積立金取崩収入	0	0	0	0	0
特別研究委員会積立金取崩収入	0	0	0	0	0
教育センター拡充積立金取崩収入	0	0	0	0	0
認証制度積立金取崩収入	0	0	0	0	0
試験機材準備金取崩収入	0	0	0	0	0
事務所保証積立金取崩収入	0	0	0	0	0
事務所積立金取崩収入	0	0	0	0	0
技術表彰預金取崩収入	0	0	0	0	0
② 固定資産売却収入	0	0	0	0	0
③ その他収入・増加額	△ 121,375,664	121,377,244	0	0	1,580
投資活動収入計	△ 121,375,664	121,377,244	0	0	1,580
2. 投資活動支出					
① 特定資産取得支出	△ 16,183,291	△ 42,386,717	△ 45,654,850	0	△ 104,224,858
減価償却引当預金支出	△ 15,898,291	△ 42,386,717	△ 45,654,850	0	△ 103,939,858
事務所保証金支出	△ 285,000	0	0	0	△ 285,000
② 固定資産取得支出	△ 7,503,245	△ 62,168,772	△ 43,698,076	△ 1,777,500	△ 115,147,593
固定資産購入支出	△ 7,503,245	△ 62,168,772	△ 43,698,076	△ 1,777,500	
③ その他支出・減少額	△ 35,050,648	0	△ 630,469,118	0	△ 665,519,766
投資活動支出計	△ 58,737,184	△ 104,555,489	△ 719,822,044	△ 1,777,500	△ 884,892,217
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 180,112,848	16,821,755	△ 719,822,044	△ 1,777,500	△ 884,890,637
<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					
① 借入金収入	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
① 借入金返済支出	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0	0	0
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 45,591,694	0	50,543,846	△ 36,283,337	△ 31,331,185
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	59,329,595	0	29,968,274	80,900,408	170,198,277
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	13,737,901	0	80,512,120	44,617,071	138,867,092

# キャッシュ・フロー計算書 総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(間接法)

(単位:円)

勘定科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合 計
<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	723,255,868	△ 58,675,633		664,580,235
2. キャッシュ・フローへの調整額				
① 減価償却費	103,939,858	11,058,326		114,998,184
② 基本財産の増減額	0	0		0
③ 退職給付引当金の増減額	0	0		0
④ 未収金の増減額	25,079,713	18,848,276	46,724,543	90,652,532
⑤ 棚卸資産の増減額	0	1,761,583		1,761,583
⑥ 未払金の増減額	△ 3,343,626	△ 4,966,496	△ 46,724,543	△ 55,034,665
⑦ 指定正味財産からの振替額	0	0		0
⑧ その他流動資産の増減額	△ 13,461,795	0		△ 13,461,795
⑨ その他流動負債の増減額	52,595,271	966,307		53,561,578
小計	164,809,421	27,667,996	0	192,477,417
3. 指定正味財産増加収入				
① 基本財産・特定資産運用収入	0	0		0
小計	0	0	0	0
4. 法人税等の支払額	0	△ 3,498,200		△ 3,498,200
小計	0	△ 3,498,200	0	△ 3,498,200
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>888,065,289</b>	<b>△ 34,505,837</b>	<b>0</b>	<b>853,559,452</b>
<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 特定資産取崩収入	0	0		0
減価償却取崩収入	0	0		0
事業拡充積立金取崩収入	0	0		0
特別研究委員会積立金取崩収入	0	0		0
教育センター拡充積立金取崩収入	0	0		0
認証制度積立金取崩収入	0	0		0
試験機材準備金取崩収入	0	0		0
事務所保証積立金取崩収入	0	0		0
事務所積立金取崩収入	0	0		0
技術表彰預金取崩収入	0	0		0
② 固定資産売却収入	0	0		0
③ その他収入・増加額	1,580	0		1,580
投資活動収入計	1,580	0	0	1,580
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	△ 104,224,858	0		△ 104,224,858
減価償却引当預金支出	△ 103,939,858	0		△ 103,939,858
事務所保証金支出	△ 285,000	0		△ 285,000
② 固定資産取得支出	△ 113,370,093	△ 1,777,500		△ 115,147,593
固定資産購入支出	△ 113,370,093	△ 1,777,500		△ 115,147,593
③ その他支出・減少額	△ 665,519,766	0		△ 665,519,766
投資活動支出計	△ 883,114,717	△ 1,777,500	0	△ 884,892,217
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 883,113,137</b>	<b>△ 1,777,500</b>	<b>0</b>	<b>△ 884,890,637</b>
<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				
① 借入金収入	0	0		0
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出	0	0		0
財務活動支出計	0	0	0	0
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>4,952,152</b>	<b>△ 36,283,337</b>	<b>0</b>	<b>△ 31,331,185</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>89,297,869</b>	<b>80,900,408</b>	<b>0</b>	<b>170,198,277</b>
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>94,250,021</b>	<b>44,617,071</b>	<b>0</b>	<b>138,867,092</b>