

## キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	22年度	21年度	増 減
<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	271,150,553	276,393,250	△ 5,242,697
2. キャッシュ・フローへの調整額			
1. 減価償却費	111,676,230	77,696,923	33,979,307
2. 固定資産除却損	12,822	0	12,822
3. 貸倒引当金の増加額	9,626	△ 633,722	643,348
4. 退職給付引当金の増加額	2,382,398	△ 11,851,882	14,234,280
5. 役員退職慰労引当金の増加額	5,893,000	9,180,316	△ 3,287,316
6. 賞与引当金の減少額	△ 630,639	△ 1,463,679	833,040
7. 登録試験引当金の減少額	0	△ 121,552,675	121,552,675
8. 未収金の減少額	16,224,446	55,087,032	△ 38,862,586
9. 商品の増加額	△ 38,788,616	24,117,207	△ 62,905,823
10. 役員年金掛金の減少額	105,190	72,086	33,104
11. 未払金の減少額	△ 101,197,103	13,539,712	△ 114,736,815
12. 未払法人税等の減少額	△ 120,159,300	△ 135,134,000	14,974,700
13. その他流動資産の減少額	5,106,919	1,789,267	3,317,652
14. その他流動負債の増加額	9,986,815	56,310,560	△ 46,323,745
事業活動によるキャッシュ・フロー	161,772,341	243,550,395	△ 81,778,054
<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. 貸付金戻り収入	1,500,000	1,500,000	0
2. 登録試験準備積立資産取崩収入	2,500,000	0	2,500,000
3. 業界対策積立資産取崩収入	0	30,000,000	△ 30,000,000
4. 定期点検普及促進積立資産取崩収入	0	50,000,000	△ 50,000,000
5. 全国大会事業引当資産取崩収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動収入計	4,000,000	101,500,000	△ 97,500,000
2. 投資活動支出			
1. 什器備品購入支出	22,590,700	15,005,941	7,584,759
2. 建物付属設備購入支出	4,370,000	0	4,370,000
3. ソフトウェア等購入支出	35,496,800	53,952,539	△ 18,455,739
4. 商標権取得支出	140,000	0	140,000
5. 情報システム事業引当資産取得支出	20,000,000	0	20,000,000
6. 情報システム更新費支出	0	68,400,000	△ 68,400,000
7. 全国大会事業引当資産取得支出	20,000,000	0	20,000,000
8. 役員年金掛金支出	2,400,000	1,800,000	600,000
9. 保証金支出	0	7,500	△ 7,500
10. 建物等修繕積立資産取得支出	5,000,000	5,000,000	0
投資活動支出計	109,997,500	144,165,980	△ 34,168,480
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 105,997,500	△ 42,665,980	△ 63,331,520
<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			
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
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増加額</b>	55,774,841	200,884,415	△ 145,109,574
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	615,306,743	414,422,328	200,884,415
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	671,081,584	615,306,743	55,774,841

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金、普通預金、当座預金を含めております。