

5 キャッシュ・フロー計算書

2010年4月1日から2011年3月31日まで

財団法人 国際研修協力機構

(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 当期一般正味財産増減額	▲ 146,178,326	▲ 39,976,189	▲ 106,202,137
2 キャッシュフローへの調整額			
①減価償却費	16,768,068	18,444,772	▲ 1,676,704
②貸倒引当金の増減額	▲ 1,682,868	9,336,541	▲ 11,019,409
③退職給付引当金の増減額	▲ 20,180,229	29,336,501	▲ 49,516,730
④固定資産除却損	16,440	1,952,245	▲ 1,935,805
⑤研修用教材増減額	▲ 6,167,765	4,358,612	▲ 10,526,377
⑥未収金の増減額	29,964,359	5,755,407	24,208,952
⑦前払金の増減額	▲ 421,236	683,940	▲ 1,105,176
⑧仮払金の増減額	▲ 925,286	▲ 134,389	▲ 790,897
⑨帰国旅費立替払事業債権の増減額	▲ 459,000	▲ 408,000	▲ 51,000
⑩破産更生債権等の増減額	836,868	▲ 972,700	1,809,568
⑪未払金の増減額	31,928,928	▲ 16,380,019	48,308,947
⑫前受金の増減額	▲ 824,545	▲ 16,998,697	16,174,152
⑬仮受金の増減額	49,875	0	49,875
⑭預り金の増減額	▲ 200,489,008	▲ 132,216,699	▲ 68,272,309
⑮敷金償却	4,076,856	0	4,076,856
⑯帰国旅費立替払事業債務の増減額	0	408,000	▲ 408,000
小 計	▲ 147,508,543	▲ 96,834,486	▲ 50,674,057
事業活動によるキャッシュフロー	▲ 293,686,869	▲ 136,810,675	▲ 156,876,194
II 投資活動によるキャッシュフロー			
1 投資活動収入			
①退職給付引当預金取崩収入	20,180,229	31,799,406	▲ 11,619,177
②情報システム積立預金取崩収入	118,526,626	67,851,000	50,675,626
③相互扶助制度支援基金取崩収入	400,000,000	0	400,000,000
④敷金・保証金戻り収入	2,394,735	14,948,000	▲ 12,553,265
投資活動収入計	541,101,590	114,598,406	426,503,184
2 投資活動支出			
①固定資産取得支出	24,143,858	16,593,047	7,550,811
②退職給付引当資産への支出	0	61,135,907	▲ 61,135,907
③帰国旅費支援基金拠出金支出	400,000,000	0	400,000,000
投資活動支出計	424,143,858	77,728,954	346,414,904
投資活動によるキャッシュフロー	116,957,732	36,869,452	80,088,280
III 財務活動によるキャッシュフロー			
1 財務活動収入	0	0	0
2 財務活動支出	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	▲ 176,729,137	▲ 99,941,223	▲ 76,787,914
V 現金及び現金同等物の期首残高	739,907,257	839,848,480	▲ 99,941,223
VI 現金及び現金同等物の期末残高	563,178,120	739,907,257	▲ 176,729,137

(注) 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。