

# キャッシュ・フロー計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

(単位:円)

| 科 目                         | 当年度          | 前年度           | 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           | 10,215,151   | 77,561,788    | △ 67,346,637  |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額           |              |               |               |
| ①減価償却費                      | 8,580,672    | 5,751,133     | 2,829,539     |
| ②電話加入権評価損                   | 0            | 2,982,200     | △ 2,982,200   |
| ③退職給付引当金の増減額                | △ 4,389,000  | 3,953,000     | △ 8,342,000   |
| ④役員退職慰労引当金の増減額              | △ 2,709,000  | 937,500       | △ 3,646,500   |
| ⑤未収金の増減額                    | 23,318,316   | △ 6,032,287   | 29,350,603    |
| ⑥棚卸資産の増減額                   | 256,915      | △ 163,198     | 420,113       |
| ⑦前払金の増減額                    | △ 719,672    | 144,802       | △ 864,474     |
| ⑧未払金の増減額                    | △ 14,171,721 | 44,312,021    | △ 58,483,742  |
| ⑨前受金の増減額                    | 624,861      | △ 228,262,346 | 228,887,207   |
| ⑩預り金の増減額                    | △ 4,907,067  | △ 7,629,259   | 2,722,192     |
| ⑪賞与引当金の増減額                  | 402,000      | 15,414,000    | △ 15,012,000  |
| ⑫未払消費税等の増減額                 | △ 10,009,000 | 16,946,285    | △ 26,955,285  |
| 小 計                         | △ 3,722,696  | △ 151,646,149 | 147,923,453   |
| 3. 法人税等の支払額                 | △ 2,479,800  | △ 911,800     | △ 1,568,000   |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー            | 4,012,655    | △ 74,996,161  | 79,008,816    |
| <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基本財産取崩収入                   |              |               |               |
| 有価証券償還収入                    | 0            | 10,000,000    | △ 10,000,000  |
| ②特定資産取崩収入                   |              |               |               |
| 退職給付引当資産取崩収入                | 6,750,000    | 0             | 6,750,000     |
| 役員退職慰労引当資産取崩収入              | 3,750,000    | 0             | 3,750,000     |
| 投資活動収入計                     | 10,500,000   | 10,000,000    | 500,000       |
| 2. 投資活動支出                   |              |               |               |
| ①基本財産取得支出                   |              |               |               |
| 有価証券購入支出                    | 0            | △ 10,000,000  | 10,000,000    |
| ②特定資産取得支出                   |              |               |               |
| 退職給付引当資産積立支出                | △ 2,000,000  | △ 6,750,000   | 4,750,000     |
| 役員退職慰労引当資産積立支出              | △ 1,000,000  | △ 1,250,000   | 250,000       |
| ③固定資産取得支出                   |              |               |               |
| 建物附属設備取得支出                  | 0            | △ 9,900,001   | 9,900,001     |
| 什器備品取得支出                    | △ 3,876,372  | △ 10,265,731  | 6,389,359     |
| ソフトウェア取得支出                  | △ 4,652,000  | △ 3,429,500   | △ 1,222,500   |
| 敷金預入支出                      | 0            | △ 18,739,200  | 18,739,200    |
| 投資活動支出計                     | △ 11,528,372 | △ 60,334,432  | 48,806,060    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,028,372  | △ 50,334,432  | 49,306,060    |
| <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                   |              |               |               |
| リース債務返済支出                   | △ 1,044,690  | △ 704,004     | △ 340,686     |
| 財務活動支出計                     | △ 1,044,690  | △ 704,004     | △ 340,686     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,044,690  | △ 704,004     | △ 340,686     |
| <b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>     | 1,939,593    | △ 126,034,597 | 127,974,190   |
| <b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>     | 433,885,323  | 559,919,920   | △ 126,034,597 |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>    | 435,824,916  | 433,885,323   | 1,939,593     |