

～キャッシュフロー計算書～

株式会社 ABC

期間 5年 6月 1日 ~ 6年 1月 末日

I 営業活動によるキャッシュフロー

(単位 千円)

	マイナス(-)	プラス(+)
当期純利益		(+18,616)
～営業活動により増加した純キャッシュへの調整～		
(資産及び負債の純増減)		
受取手形+売掛金	(▲12,641)	
棚卸資産		(+6,770)
支払手形+買掛金		(+5,638)
未払金+未払費用		(+4,137)
未払法人税等の増減	(▲124)	
未払消費税	(▲2,782)	
その他資産 (前渡金、仮払金、前払費用、未収入金、立替金)		(+5,217)
その他負債 (預り金、リース未払金)	(▲3,008)	
小計		(+3,207)
営業活動により調達した純キャッシュ		(+21,823)

II 投資活動によるキャッシュフロー

有形固定資産の購入・売却	(▲21,372)	
保険積立金等の増減	(▲355)	
投資活動に使用した純キャッシュ	(▲21,727)	

I + II フリーキャッシュフロー(純現金収支)

		(+96)
--	--	---------

III 財務活動によるキャッシュフロー

短期借入金の増減		(+19,491)
長期借入金の増加		(+40,000)
長期借入金の返済	(▲68,652)	
貸付金の増減		(+1,736)
財務活動に使用した純キャッシュ	(▲7,425)	

IV 現預金の増減(VI-V)

	(▲7,329)	
--	------------	--

V 現預金「期首」残高

		(+55,852)
--	--	-------------

VI 現預金「期末」残高

		(+48,523)
--	--	-------------