

キャッシュフロー計算書(直接法)

自：平成22年 4月 1日

至：平成23年 3月31日

株式会社ABC

(単位：千円)

科目	金額
1. 営業活動によるキャッシュフロー	
営業収入	1,007,545
材料の仕入支出	-26,628
外注費支出	-89,087
人件費支出	-497,110
賃借料支出	-42,643
消費税等支払額	-38,616
その他諸経費支払額	-231,765
その他の営業収入・支出	6,930
小計	88,626
利息及び配当金の受取額	42
利息の支払額	-12,003
法人税等の支払額	-58,116
営業活動によるキャッシュフロー	18,549
2. 投資活動によるキャッシュフロー	
定期預金等の預入による支出	-93,805
定期預金等の払戻による収入	82,800
有形固定資産の取得による支出	-1,147
有形固定資産の売却による収入	56
貸付けによる支出	-3,410
貸付金の回収による収入	3,790
その他投資による支出	-2,114
投資活動によるキャッシュフロー	-13,830
3. 財務活動によるキャッシュフロー	
短期借入れによる収入	36,000
短期借入金の返済による支出	-38,000
長期借入れによる収入	280,000
長期借入金の返済による支出	-185,870
財務活動によるキャッシュフロー	92,130
5. 現預金の増減額	96,849
6. 期首現預金残高	68,099
7. 期末現預金残高	164,948

XYZ会計事務所