

# キャッシュフロー計算書(間接法)

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
<b>1. 営業活動によるキャッシュフロー</b>	
税引前当期純利益	74,905
減価償却費	12,946
受取利息及び受取配当金	-46
支払利息・割引料	8,335
売上債権の増減額	-28,014
仕入債務の増減額	19,123
その他流動資産の増減額	-1,243
その他流動負債の増減額	9,873
未払消費税等の増減額	-7,251
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
<b>2. 投資活動によるキャッシュフロー</b>	
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
<b>3. 財務活動によるキャッシュフロー</b>	
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
<b>5. 現預金の増減額</b>	96,849
<b>6. 期首現預金残高</b>	68,099
<b>7. 期末現預金残高</b>	164,948

XYZ会計事務所