

キャッシュフロー精算表(直接法)

株式会社 神無月

平成23年3月

財務科目 補助科目	借+0 貸-1	CF 区分	CF関連付け (借方は出金、貸方は入金)				月次試算表				修正前キャッシュフロー				キャッシュフロー修正仕訳		月次キャッシュフロー計算書			
			借方CF科目		貸方CF科目		月初	借方	貸方	月末	出金		入金		出金(借方)	入金(貸方)	出金		入金	
							(1)	(2)	(3)	(4)	CF科目	金額	CF科目	金額	(7)	(8)	CF科目	金額	CF科目	金額
											(営業活動CF：⑤=(2)-(3))		(営業活動CF：⑥=(3)-(2))				(営業活動CF：⑨=(5)+(7))		(営業活動CF：⑩=(6)+(8))	
1000		0	311	定期預金等の預入による支出	312	定期預金等の払戻による収入	182,004,608	36,048,768	59,095,256	158,958,120										
1101		0	311	定期預金等の預入による支出	312	定期預金等の払戻による収入	16,462,820			16,462,820										
1141		0	321	有価証券の取得による支出	322	有価証券の売却による収入	64,444,068			64,444,068										
1141	99	0	321	有価証券の取得による支出	322	有価証券の売却による収入	64,444,068			64,444,068										
1211		0	99	非資金取引	99	同左	11,025,792			11,025,792										
1271		0	99	非資金取引	99	同左	240,920			240,920										
1441		0	371	貸付けによる支出	372	貸付金の回収による収入	10,800,000			10,800,000										
1441	99	0	371	貸付けによる支出	372	貸付金の回収による収入	10,800,000			10,800,000										
1451		0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	16,259,568		80,000	16,179,568										
1451	99	0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	16,259,568		80,000	16,179,568			その他の営業収入・支	80,000			その他の営業収入・支出	80,000		
1471		0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	160,000		20,000	140,000			その他の営業収入・支	20,000			その他の営業収入・支出	20,000		
1491		0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	1,027,224	3,767,760	1,708,000	3,086,984										
1491	99	0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	1,027,224	3,767,760	1,708,000	3,086,984			その他の営業収入・支	-2,059,760			その他の営業収入・支出	-2,059,760		
2111		0	99	非資金取引	99	同左	135,079,540			135,079,540										
2111	99	0	99	非資金取引	99	同左	135,079,540			135,079,540										
2211		0	331	有形固定資産の取得による支	332	有形固定資産の売却による収入	285,400,000			285,400,000										
2441		0	338	その他固定資産の取得による	339	その他固定資産の売却による	1,221,740			1,221,740										
2499		0	99	非資金取引	99	同左	-4,784,976		1,594,992	-6,379,968										
2499	99	0	99	非資金取引	99	同左	-4,784,976		1,594,992	-6,379,968			非資金取引	1,594,992			-1,594,992			
2621		0	396	その他投資による支出	397	その他投資の回収による収入	4,440,000			4,440,000										
2622		0	396	その他投資による支出	397	その他投資の回収による収入	412,360			412,360										
2711		0	396	その他投資による支出	397	その他投資の回収による収入	4,592,000	328,000		4,920,000	その他投資による支	328,000			その他投資による支出	328,000				
2811		0	124	賃借料支出	124	同左	435,000			435,000										
2811	99	0	124	賃借料支出	124	同左	435,000			435,000										
4141		1	167	その他諸経費支払額	167	同左	280,717,416		3,600,000	284,317,416										
4141	99	1	167	その他諸経費支払額	167	同左	280,717,416		3,600,000	284,317,416	その他諸経費支払額	-3,600,000			その他諸経費支払額	-3,600,000				
4171		1	167	その他諸経費支払額	167	同左	22,678,064	22,678,064												
4171	99	1	167	その他諸経費支払額	167	同左	22,678,064	22,678,064			その他諸経費支払額	22,678,064			その他諸経費支払額	22,678,064				
4191		1	123	人件費支出	123	同左	615,360	415,360	654,120	854,120										
4191	99	1	123	人件費支出	123	同左	615,360	415,360	654,120	854,120	人件費支出	-238,760			人件費支出	-238,760				
4192		1	123	人件費支出	123	同左	228,800	228,800	228,800	228,800										
4192	99	1	123	人件費支出	123	同左	228,800	228,800	228,800	228,800										
4193		1	123	人件費支出	123	同左	909,496	909,496	472,452	472,452										
4193	99	1	123	人件費支出	123	同左	909,496	909,496	472,452	472,452	人件費支出	437,044			人件費支出	437,044				
4194		1	123	人件費支出	123	同左	121,856	10,756	132,612											
4194	99	1	123	人件費支出	123	同左	121,856	10,756	132,612		人件費支出	-10,756			人件費支出	-10,756				
4221		1	169	その他の営業収入・支出	169	同左	1,159,280			1,159,280										
5141		1	422	長期借入金の返済による支出	421	長期借入れによる収入	394,890,104	353,720		395,243,824	長期借入れによる収入	353,720			長期借入れによる収入	353,720				
5161		1	169	その他の営業収入・支出	169	同左	3,008,000			3,008,000										
6111		1	498	その他財務活動による支出	497	その他財務活動による収入	60,000,000			60,000,000										
7101		1	111	営業収入	111	同左	89,222,324	33,161,144		122,383,468	営業収入	33,161,144			営業収入	33,161,144				
7212		0	122	商品・材料の仕入支出	122	同左	4,836,892	1,267,144		6,104,036	商品・材料の仕入支	1,267,144			商品・材料の仕入支出	1,267,144				
7400		0	167	その他諸経費支払額	167	同左	35,151,528	15,724,276		50,875,804	その他諸経費支払額	15,724,276			その他諸経費支払額	15,724,276				
7411		0	99	非資金取引	99	同左	4,784,976	1,594,992		6,379,968			非資金取引	-1,594,992			1,594,992			
7421		0	123	人件費支出	123	同左	41,193,140	12,797,696		53,990,836										
7421	99	0	123	人件費支出	123	同左	41,193,140	12,797,696		53,990,836	人件費支出	12,797,696			人件費支出	12,797,696				
7451		0	123	人件費支出	123	同左	447,164	921,028		1,368,192	人件費支出	921,028			人件費支出	921,028				
7452		0	124	賃借料支出	124	同左	13,800,000	4,320,000		18,120,000	賃借料支出	4,320,000			賃借料支出	4,320,000				
8101		1	171	利息及び配当金の受取額	171	同左	1,092			1,092										
8191		1	169	その他の営業収入・支出	169	同左	67,068		22,144	89,212										
8191	99	1	169	その他の営業収入・支出	169	同左	67,068		22,144	89,212	その他の営業収入・支	22,144			その他の営業収入・支	22,144				
9241		0	169	その他の営業収入・支出	169	同左	747,160			747,160										
9711		0	199	法人税等の支払額	199	同左	212			212										
9801	99	1	498	その他財務活動による支出	498	同左	-23,437,124			-23,437,124										

①現金預金の増減額	-23,046,488
②月初現金預金残高	182,004,608
③月末現金預金残高	158,958,120