

キャッシュフロー精算表(直接法)

株式会社オクト管理

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	入金	出金		入金			
					①	②	③	④	CF科目	金額	CF科目	金額			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	現金・預金	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	396,034,620	72,950,316	79,834,282	389,150,654										
1101	定期預金等	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	80,000,000			80,000,000										
1131	賃貸未収金	0	財	533 (テナント)賃料預り金入金	533	同左		46,372,062	23,666,084	22,705,978			(テナント)賃料預り金	-22,705,978	22,705,978			(テナント)賃料預り金入金		
1142	地権者未収負担金	0	財	531 (地権者)貸付金回収	531	同左		7,274,906	7,274,906											
1159	賃貸地権者未収金	0	財	538 (地権者)預り積立金等支払	538	同左	722,880,174			722,880,174										
1471	立替金	0	営	169 その他の営業支出	168	その他の営業収入		134,416	134,416			その他の営業支出	134,416	その他の営業収入	134,416			134,416		
1481	未収入金	0	営	169 その他の営業支出	168	その他の営業収入	1,310,538			1,310,538										
1911	仮払消費税	0	営	167 その他諸経費支払額	167	同左	306,244	97,908		404,152										
1911	99 その他仮払消費税	0	営	167 その他諸経費支払額	167	同左	306,244	97,908		404,152	その他諸経費支払額	97,908			その他諸経費支払額	97,908				
2111	減価償却資産	0	投	331 有形固定資産の取得による支出	332	有形固定資産の売却による収入	28,892			28,892										
2611	投資有価証券	0	投	351 投資有価証券の取得による支出	352	投資有価証券の売却による収入	100,000			100,000										
2615	差入保証金	0	投	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	55,201,860			55,201,860										
2631	長期貸付金	0	財	534 (地権者)貸付金回収	531	同左	43,204,998		7,121,760	36,083,238			(地権者)貸付金回収	7,121,760	-36,692			(地権者)貸付金回収	7,085,068	
4111	賃貸収入預り金	1	財	534 (地権者)賃料預り金支払	534	同左	46,372,062	46,372,062	46,372,062	46,372,062			22,705,978		(地権者)賃料預り金支払	22,705,978				
4121	前受金	1	財	534 (地権者)賃料預り金支払	534	同左	8,195,730	8,007,366	7,969,692	8,158,056										
4121	1 退店テナント前受振替	1	財	532 (地権者)銀行借入金返済	532	同左	-113,022	37,674		-150,696	(地権者)銀行借入金	37,674			-37,674			(地権者)銀行借入金返済		
4121	99 その他前受金	1	財	534 (地権者)賃料預り金支払	534	同左	8,308,752	7,969,692	7,969,692	8,308,752										
4131	賃貸未収金見返り	1	財	534 (地権者)賃料預り金支払	533	(テナント)賃料預り金入金		46,372,062	46,372,062		(地権者)賃料預り金	46,372,062	(テナント)賃料預り金	46,372,062	-22,705,978	-22,705,978	(地権者)賃料預り金支払	23,666,084	(テナント)賃料預り金入金	23,666,084
4141	未払金	1	営	169 その他の営業支出	169	同左	297,218			297,218										
4141	99 諸経費	1	営	167 その他諸経費支払額	167	同左	297,218			297,218										
4181	営業仮受金	1	営	169 その他の営業支出	168	その他の営業収入			1,086	1,086			その他の営業収入	1,086			その他の営業収入	1,086		
4191	預り仮受金	1	財	538 (地権者)預り積立金等支払	539	(地権者)預り分配金入金	3,150,000		1,050,000	4,200,000			(地権者)預り分配金	1,050,000			(地権者)預り分配金入金	1,050,000		
4193	源泉所得税預り金	1	営	167 その他諸経費支払額	167	同左	256,372	256,372	26,000	26,000	その他諸経費支払額	230,372			その他諸経費支払額	230,372				
4194	預り積立金	1	財	538 (地権者)預り積立金等支払	537	(地権者)預り積立金入金	273,895,840		6,948,958	280,844,798			(地権者)預り積立金	6,948,958			(地権者)預り積立金入金	6,948,958		
4211	地権者負担利息	1	財	532 (地権者)銀行借入金返済	531	(地権者)貸付金回収			190,820	190,820			(地権者)貸付金回収	190,820	-982			(地権者)貸付金回収	189,838	
4291	地権者分配預り金	1	財	538 (地権者)預り積立金等支払	539	(地権者)預り分配金入金	31,150,000			31,150,000										
4299	仮受消費税	1	営	159 消費税等支払額	111	営業収入	412,966		134,932	547,898			営業収入	134,932			営業収入	134,932		
5141	長期借入金	1	財	532 (地権者)銀行借入金返済	531	(地権者)貸付金回収	43,204,998			43,204,998										
5143	預かり保証金	1	財	536 (テナント)敷金・保証金返却支	535	(テナント)敷金・保証金入金	597,338,000			597,338,000										
5144	預かり敷金	1	財	536 (テナント)敷金・保証金返却支	535	(テナント)敷金・保証金入金	243,989,156			243,989,156										
7110	資本金	1	財	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	20,000,000			20,000,000										
8110	売上高	1	営	111 営業収入	111	同左	8,181,930		2,674,230	10,856,160			営業収入	2,674,230			営業収入	2,674,230		
8400	その他販管費	0	営	167 その他諸経費支払額	167	同左	4,630,146	1,360,384		5,990,530	その他諸経費支払額	1,360,384			その他諸経費支払額	1,360,384				
8402	給料	0	営	123 人件費支出	123	同左	399,744	121,906		521,650	人件費支出	121,906			人件費支出	121,906				
8403	事務委託料	0	営	123 人件費支出	123	同左	1,428,576	476,192		1,904,768	人件費支出	476,192			人件費支出	476,192				
8790	雑収入	1	営	168 その他の営業収入	168	同左	78,314		24,662	102,976			その他の営業収入	24,662			その他の営業収入	24,662		
9811	法人税等充当額	0	営	199 法人税等の支払額	199	同左	140,000			140,000										
9811	99 その他法人税等充当額	0	営	199 法人税等の支払額	199	同左	140,000			140,000										
															①現金預金の増減額		-6,883,966			
															②月初現金預金残高		396,034,620			
															③月末現金預金残高		389,150,654			