

NEW 資金別貸借対照表

「損益資金」が増えても、「実質損益資金」や「安定資金」が増えないと、財務体質は改善されない

平成 00年10月31日		第00期	
現預金	資金運用	資金調達	
<b>損益資金の部</b>			
	売上原価	116.5	売上高
	販売管理費	27.6	営業外収益
	営業外費用	0.1	特別利益
	特別損失等	0.0	繰越損益等
177.6	計	144.2	計
<b>売上仕入資金の部</b>			
	受取手形-裏書手形	9.8	支払手形
	売掛金等	54.8	買掛金等
192.3	計	64.6	計
369.9	継続損益資金		
<b>固定資金の部</b>			
▲27.9	棚卸資産	27.9	
342.0	実質損益資金		
		資本金	10.0
		資本準備金等	5.0
15.0		計	15.0
357.0	真正損益資金		
	有形固定資産	44.3	
	無形固定資産	0.2	
	投資等	5.4	
	繰延資産	0.0	
▲49.9	計	49.9	
307.1	正味損益資金		
		長期借入金	4.0
		社債・その他	0.0
4.0		計	4.0
311.0	安定資金		
<b>流動資金の部</b>			
		短期借入金	1.5
		割引手形	0.0
1.5		計	1.5
312.5	修正安定資金		
	短期貸付金	0.0	未払金
	有価証券	0.0	預り金
	その他流動資産	13.9	その他流動負債
5.6	計	13.9	計
318.2	現預金合計		

増減

10.0

34.8

34.8

34.8

35.6

33.1

33.1

33.2

平成 00年10月31日		第00期		(単位:百万円)	
現預金	資金運用	資金調達			
<b>損益資金の部</b>					
	売上原価	116.5	売上高	151.6	
	販売管理費	27.6	営業外収益	0.0	
	営業外費用	0.1	特別利益	0.0	
	特別損失等	0.0	繰越損益等	180.0	
187.5	計	144.1	計	331.7	
<b>売上仕入資金の部</b>					
	受取手形-裏書手形	9.8	支払手形	13.9	
	売掛金等	60.8	買掛金等	273.9	
217.2	計	70.5	計	287.7	
404.7	継続損益資金				
<b>固定資金の部</b>					
▲27.9	棚卸資産	27.9			
376.8	実質損益資金				
		資本金	10.0		
		資本準備金等	5.0		
15.0		計	15.0		
391.8	真正損益資金				
	有形固定資産	43.6			
	無形固定資産	0.2			
	投資等	5.4			
	繰延資産	0.0			
▲49.2	計	49.2			
342.6	正味損益資金				
		長期借入金	1.5		
		社債・その他	0.0		
1.5		計	1.5		
344.1	安定資金				
<b>流動資金の部</b>					
		短期借入金	1.5		
		割引手形	0.0		
1.5		計	1.5		
345.6	修正安定資金				
	短期貸付金	0.0	未払金	0.0	
	有価証券	0.0	預り金	3.2	
	その他流動資産	13.9	その他流動負債	16.5	
5.8	計	13.9	計	19.7	
351.4	現預金合計				