

比較キャッシュ・フロー計算書

〇〇〇〇〇株式会社 第3期

単位:千円

キャッシュ・フロー項目		第1期	第2期	第3期
営業キャッシュ・フロー	税引前当期純利益	12,521	25,671	44,321
	減価償却費	3,948	3,927	3,927
	引当金増減額			
	受取利息・受取配当金	△8	△13	△11
	支払利息	1,052	347	244
	有価証券売却損益			
	固定資産売却損益			
	固定資産除却損			
	その他非資金項目の増減			
	売上債権の増減額	△5,358	3,666	△13,878
	棚卸資産の増減額	△253	200	△499
	その他資産の増減額	△4	△30	△30
	仕入債務の増減額	41,162	55,062	31,972
	割引手形・裏書手形の増減	800		
	未払金・未払費用の増減			
	未払法人税等の増減			
	未払消費税等の増減	△122	△694	1,059
	その他負債の増減額	493	△926	243
	役員賞与の支払額			
(小計)	54,230	87,210	67,348	
利息及び配当金の受取額	8	13	11	
利息の支払額	△1,052	△347	△244	
法人税等の支払額	△6,402	△8,403	△1,903	
合計	46,785	78,474	65,213	
投資キャッシュ・フロー	定期預金等の払戻			
	固定資産等の売却	4,132		
	有価証券売却による収入			
	保険積立金による収入			
	貸付金の回収による収入			
	その他投資等の収入			
	定期預金等の預入	△2,004	△8	△6
	固定資産等の取得	△16,212	△14,000	△12,000
有価証券取得による支出				
保険積立金による支出				
貸付金による支出				
その他投資等の支出				
合計	△14,084	△14,008	△12,006	
フリー・キャッシュフロー		32,701	64,466	53,207
財務キャッシュ・フロー	短期借入れによる収入		1,500	1,500
	長期借入れによる収入		12,000	
	株式発行による収入			
	その他財務活動による収入			
	短期借入金の返済による支出	△6,500	△2,500	△500
	長期借入金の返済による支出	△5,600	△8,480	△4,118
	配当金の支払額			
	その他財務活動による支出			
合計	△12,100	2,520	△3,118	
換算差額				
現金及び現金同等物の増加額		20,601	66,985	50,088
現金・現金同等物の繰越残		16,115	36,716	103,701
現金・現金同等物の末残高		36,716	103,701	153,789