

3期比較キャッシュ・フロー計算書

合同会社オフィスナカヤマ

(単位：千円、千円未満切り捨て)

項 目 名			5 年 4 月から 6 年 3 月まで	6 年 4 月から 7 年 3 月まで	7 年 4 月から 8 年 3 月まで
Ⅰ 営業活動による キャッシュ・フロー	税引前当期純利益	1	12,676	12,044	21,982
	減価償却費	2	425	210	474
	貸倒引当金の増減額	3	55	87	-114
	賞与引当金の増減額	4	0	0	0
	退職給付引当金の増減額	5	0	0	0
	その他の引当金の増減額	6	0	0	0
	受取利息及び受取配当金	7	0	-13	-37
	支払利息等	8	213	399	378
	為替差損益	9	0	0	0
	固定資産等売却益	10	0	0	0
	固定資産等除売却・評価損	11	0	0	0
	売上債権の増減額	12	-7,249	-6,957	-8,782
	棚卸資産の増減額	13	0	0	0
	仕入債務の増減額	14	0	1,281	1,250
	未払消費税等の増減額	15	0	1,162	-341
	割引手形等の増減額	16	0	0	0
	その他の流動資産・負債等の増減額	17	6,508	632	-827
		18			
		19			
	役員賞与の支払額	20	0	0	0
	小 計	21	12,630	8,847	13,982
	利息及び配当金の受取額	22	0	13	37
	利息等の支払額	23	-213	-399	-378
		24			
		25			
	法人税等の支払額	26	-167	-4,709	-2,199
	営業活動によるキャッシュ・フロー	27	12,249	3,751	11,442
Ⅱ 投資活動による キャッシュ・フロー	有価証券の取得による支出	28	0	0	0
	有価証券の売却による収入	29	0	0	0
	有形固定資産等の取得による支出	30	0	-868	-1,004
	有形固定資産等の売却による収入	31	0	0	1,004
	投資有価証券の取得による支出	32	0	0	0
	投資有価証券の売却による収入	33	0	0	0
	貸付けによる支出	34	0	0	0
	貸付金の回収による収入	35	840	0	0
	その他の固定資産等の増減額	36	-3,922	-8,397	-18,350
	投資活動によるキャッシュ・フロー	37	-3,082	-9,265	-18,350
Ⅲ 財務活動による キャッシュ・フロー	短期借入金の増減額	38	0	0	0
	ファイナンス・リース債務等の返済による支出	39	0	0	0
	長期借入金等の返済による支出	40	-893	-2,727	-4,236
	長期借入れ等による収入	41	0	10,000	5,000
	資本金等の増減額	42	0	0	0
	配当金の支払額	43	0	0	0
	その他の固定負債等の増減額	44	-4,436	-144	3,482
	財務活動によるキャッシュ・フロー	45	-5,329	7,128	4,246
Ⅳ	現金及び現金同等物に係る為替換算差額	46	0	0	0
Ⅴ	現金及び現金同等物の増減額	47	3,837	1,614	-2,660
Ⅵ	現金及び現金同等物期首残高	48	10,797	14,634	16,248
Ⅶ	資金範囲の変更に伴う調整額	49	0	0	0
Ⅷ	現金及び現金同等物期末残高	50	14,634	16,248	13,588

注：貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

項 目 名	6 年 3 月 31 日	7 年 3 月 31 日	8 年 3 月 31 日
貸借対照表上の「現金及び預金」(1)	14,634	16,248	13,588
資金に該当しない「預金」(2)	0	0	0
預入期間が3か月を超える定期預金(3)	0	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額(4)	0	0	0
現金及び現金同等物(1-2-3+4)	14,634	16,248	13,588

(注)キャッシュ・フロー計算書は会社法上の計算書類ではありませんが、参考資料として出力しています。