

3期比較キャッシュ・フロー計算書

合同会社米沢

(単位：千円、千円未満切り捨て)

項 目 名		4年 3月から 5年 2月まで	5年 3月から 6年 2月まで	6年 3月から 7年 2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	1,972	2,435	4,796
	減価償却費	2,051	1,148	821
	貸倒引当金の増減額	0	0	36
	賞与引当金の増減額	0	0	0
	退職給付引当金の増減額	0	0	0
	その他の引当金の増減額	0	0	0
	受取利息及び受取配当金	0	0	0
	支払利息等	0	0	0
	為替差損益	0	0	0
	固定資産等売却益	0	0	0
	固定資産等売却・評価損	0	0	0
	売上債権の増減額	1,857	-999	-714
	繰上債権の増減額	0	0	0
	仕入債務の増減額	0	0	0
	未払消費税等の増減額	0	0	0
	割引手形等の増減額	0	0	0
	その他の流動資産・負債等の増減額	-757	-822	-479
	役員賞与の支払額	0	0	0
	小 計	5,123	1,761	4,459
	利息及び配当金の受取額	0	0	0
	利息等の支払額	0	0	0
	法人税等の支払額	-985	-300	-692
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー	営業活動によるキャッシュ・フロー	4,137	1,461	3,767
	有価証券の増減額	0	0	0
	有形固定資産等の増減額	-4,030	-140	-186
	投資有価証券の増減額	0	0	0
	貸付金の増減額	0	0	0
	その他の固定資産等の増減額	-14	0	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	-4,044	-140	-186
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー	短期借入金等の増減額	-1,200	-100	-420
	付いた利息等の増減額	2,875	-663	-663
	長期借入金等の増減額	0	0	0
	資本金等の増減額	0	0	0
	配当金の支払額	0	0	0
	その他の固定負債等の増減額	-391	-144	-2,701
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,283	-907	-3,785
Ⅳ	現金及び現金同等物に係る為替換算差額	0	0	0
Ⅴ	現金及び現金同等物の増減額	1,376	413	-204
Ⅵ	現金及び現金同等物期首残高	5,568	6,944	7,357
Ⅶ	資金範囲の変更に伴う調整額	0	0	0
Ⅷ	現金及び現金同等物期末残高	6,944	7,357	7,153

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	5年 2月28日	6年 2月29日	7年 2月28日
貸借対照表上の「現金及び預金」	(1) 6,944	7,357	7,153
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、資金に加盟した金額	(4) 0	0	0
現金及び現金同等物 (1-2-3+4)	6,944	7,357	7,153

(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。