

# キャッシュ・フロー計算書

自 平成 22年 1月 1日

至 平成 22年 12月 31日

株式会社 ABC

(間接法 単位：円)

項 目	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益(損失)	7,806,236
減価償却費	0
貸倒引当金の増加額	0
退職給付引当金の増加	0
賞与引当金の増加額	0
その他の引当金の増加額	0
受取利息及び受取配当金	600,000
支払利息	82,090
為替換算差損	0
有価証券売却益	0
有価証券売却損	0
固定資産売却益	0
固定資産売却損	0
固定資産除却損	0
売上債権の増加(減少)額	5,471,500
たな卸資産の増加(減少)額	0
仕入債務の減少(増加)額	1,302,030
未払消費税等の増加(減少)額	0
割引手形の増加(減少)額	0
役員賞与の支払額	0
その他資産・負債の増減額	2,370,300
小 計	2,885,096
利息及び配当金の受取額	600,000
利息の支払額	82,090
法人税等の支払額	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,403,006
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	0
有価証券の売却による収入	0
有形固定資産の取得による支出	0
有形固定資産の売却による収入	0
貸付けによる支出	40,000
貸付金の回収による収入	40,000
その他投資活動による支出	2,000,000
その他投資活動による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	0
短期借入金の返済による支出	1,000,000
長期借入れによる収入	0
長期借入金の返済による支出	0
社債の発行による収入	0
社債の償還による支出	0
株式の発行による収入	0
自己株式の売却による収入	0
自己株式の取得による支出	0
配当金の支払額	0
その他財務活動による収入	0
その他財務活動による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,000,000
現金及び現金同等物に係る換算差額	0
現金及び現金同等物の増加額	403,006
現金及び現金同等物の期首残高	9,214,555
現金及び現金同等物の期末残高	9,617,561