

キャッシュ・フロー計算書

令和 3年 6月 1日から

令和 4年 5月31日まで

(単位：千円)

I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益	△ 3,221
減価償却費	520
貸倒引当金の増減額	0
賞与引当金の増減額	0
退職給付引当金の増減額	0
その他の引当金の増減額	0
受取利息及び受取配当金	0
支払利息等	142
為替差損益	0
固定資産等売却益	0
固定資産等除売却・評価損	0
売上債権の増減額	△ 16,704
棚卸資産の増減額	△ 390
仕入債務の増減額	1,823
未払消費税等の増減額	1,072
割引手形等の増減額	5,500
その他の流動資産・負債等の増減額	△ 283
役員賞与の支払額	0
小計	△ 11,541
利息及び配当金の受取額	0
利息等の支払額	△ 142
法人税等の支払額	△ 70
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,753
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の増減額	0
有形固定資産等の増減額	0
投資有価証券の増減額	0
貸付金の増減額	0
その他の固定資産等の増減額	6,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,000
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	0
ファイナンス・リース債務等の増減額	0
長期借入金等の増減額	15,000
資本金等の増減額	0
配当金の支払額	0
その他の固定負債等の増減額	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,000
IV 現金及び現金同等物に係る為替換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増減額	9,246
VI 現金及び現金同等物期首残高	13,691
VII 資金範囲の変更に伴う調整額	0
VIII 現金及び現金同等物期末残高	22,938

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。

貸借対照表上の「現金及び預金」	(1)	22,938
資金に該当しない「預金」	(2)	0
預入期間が3か月を超える定期預金	(3)	0
有価証券のうち、資金に加算した金額	(4)	0
現金及び現金同等物	(1-2-3+4)	22,938