

1.経営実数分析 (2)資金関連分析

【発展会計月次レポート】
提供：ASP会計事務所

月次キャッシュフロー分析

(単位:千円)

営業活動によるキャッシュフロー		当	月
税引前当期純利益		21,844	
減価償却費		2,000	
貸倒引当金の増加額			
退職給付引当金の増加額			
受取利息配当金		-45	
支払利息		438	
売上債権増加(減少)額		29,512	
棚卸資産増加(減少)額			
仕入債務増加(減少)額			
その他流動資産増加(減少)額		-1,786	
その他流動負債増加(減少)額		3,474	
	小計	55,437	
利息及び配当金の受取額		45	
利息の支払額		-438	
法人税の支払額			
営業キャッシュフロー		55,045	

主たる営業活動により獲得した資金を示します。

預貯金・借入金の残高推移

(単位:千円)

	現金預金	長期借入金	短期借入金	差引額
期首	562,179.0	250,633.0	50,000.0	261,546.0
当月	594,029.0	221,310.0	75,000.0	297,719.0
増減額	31,850.0	▲ 29,323.0	25,000.0	36,173.0

期首からの現預金と長短借入金の残高推移を表しています。

平成18年5月

投資活動によるキャッシュフロー		当	月
有価証券の増加(減少)額		5000	
有形固定資産の増加(減少)額		-530	
投資その他の資産の増加(減少)額		-469	
貸付金の増加(減少)額		786	
投資キャッシュフロー		4,786	

将来の利益獲得や資金運用のために支出または回収した資金を示します。

財務活動によるキャッシュフロー		当	月
短期借入金の増加(減少)額		-30,000	
長期借入金の増加(減少)額		-7,523	
割引手形の増加(減少)額			
社債の増加(減少)額			
その他の固定負債の増加(減少)額			
株式の発行による収入			
配当金の支払額			
財務キャッシュフロー		-37,523	

営業活動や投資活動の維持のために調達または返済された資金を示します。

	当	月
現金及び現金同等物の増加額	22,308	
現金及び現金同等期首残高	571,721	
現金及び現金同等期末残高	594,029	