

【キャッシュ・フロー計算書】 直接法

(単位:円)

	当事業年度
	自 XXXX年XX月XX日
	至 XXXX年XX月XX日
営業活動によるキャッシュ・フロー	
営業収入	XXX
原材料又は商品の仕入れによる支出	△XXX
人件費の支出	△XXX
その他の営業支出	△XXX
小計	XXX
利息及び配当金の受取額	XXX
利息の支払額	△XXX
損害賠償金の支払額	△XXX
法人税等の支払額	△XXX
営業活動によるキャッシュ・フロー	XXX
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	△XXX
有価証券の売却による収入	XXX
有形固定資産の取得による支出	△XXX
有形固定資産の売却による収入	XXX
投資有価証券の取得による支出	△XXX
投資有価証券の売却による収入	XXX
貸付けによる支出	△XXX
貸付金の回収による収入	XXX
投資活動によるキャッシュ・フロー	XXX
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	XXX
短期借入金の返済による支出	△XXX
長期借入れによる収入	XXX
長期借入金の返済による支出	△XXX
社債の発行による収入	XXX
社債の償還による支出	△XXX
財務活動によるキャッシュ・フロー	XXX
現金及び現金同等物に係る換算差額	XXX
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	XXX
現金及び現金同等物の期首残高	XXX
現金及び現金同等物の期末残高	XXX