

## 【キャッシュ・フロー計算書】 間接法

(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		
税引前当期純利益(又は税引前当期純損失)		XXX
減価償却費		XXX
減損損失		XXX
貸倒引当金の増減額(△は減少)		XXX
受取利息及び受取配当金		△XXX
支払利息		XXX
為替差損益(△は益)		XXX
有形固定資産売却損益(△は益)		XXX
損害賠償損失		XXX
売上債権の増減額(△は増加)		XXX
棚卸資産の増減額(△は増加)		XXX
仕入債務の増減額(△は減少)		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