

### 3期比較キャッシュ・フロー計算書

合同会社オフィスナカヤマ

(単位：千円、千円未満切り捨て)

項 目 名		3年 4月から 4年 3月まで	4年 4月から 5年 3月まで	5年 4月から 6年 3月まで		
Ⅰ 営業活動による キャッシュ・フロー	税引前当期純利益	1	-5,691	6,125	12,676	
	減及び償却費	減価償却費	2	390	460	425
		貸倒引当金の増減額	3	13	15	55
		賞与引当金の増減額	4	0	0	0
		退職給付引当金の増減額	5	0	0	0
		その他の引当金の増減額	6	0	0	0
		損益項目の調整	受取利息及び受取配当金	7	0	0
	支払利息等		8	81	278	213
	為替差損益		9	0	0	0
	固定資産等売却益		10	0	0	0
	固定資産等除売却・評価損		11	0	0	0
	営業活動に係る資産及び負債の増減	売上債権の増減額	12	-5,377	2,893	-7,249
		棚卸資産の増減額	13	0	0	0
		仕入債務の増減額	14	0	0	0
		未払消費税等の増減額	15	0	0	0
		割引手形等の増減額	16	0	0	0
		その他の流動資産・負債等の増減額	17	832	-592	6,508
		18				
		19				
		役員賞与の支払額	20	0	0	0
		小 計	21	-9,750	9,180	12,630
		利息及び配当金の受取額	22	0	0	0
		利息等の支払額	23	-81	-278	-213
		24				
		25				
		法人税等の支払額	26	0	-65	-167
		営業活動によるキャッシュ・フロー	27	-9,831	8,837	12,249
Ⅱ 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	28	0	0	0	
	有価証券の売却による収入	29	0	0	0	
	有形固定資産等の取得による支出	30	-3,430	0	0	
	有形固定資産等の売却による収入	31	0	0	0	
	投資有価証券の取得による支出	32	0	0	0	
	投資有価証券の売却による収入	33	0	0	0	
	貸付けによる支出	34	0	-1,000	0	
	貸付金の回収による収入	35	0	159	840	
	その他の固定資産等の増減額	36	-495	0	-3,922	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	37	-3,925	-840	-3,082	
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	38	0	0	0	
	ファックス・リース債務等の返済による支出	39	0	0	0	
	長期借入金等の返済による支出	40	0	-124	-893	
	長期借入れ等による収入	41	0	9,100	0	
	資本金等の増減額	42	0	0	0	
	配当金の支払額	43	0	0	0	
	その他の固定負債等の増減額	44	15,946	-11,364	-4,436	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	45	15,946	-2,388	-5,329	
Ⅳ	現金及び現金同等物に係る為替換算差額	46	0	0	0	
Ⅴ	現金及び現金同等物の増減額	47	2,188	5,608	3,837	
Ⅵ	現金及び現金同等物期首残高	48	3,000	5,188	10,797	
Ⅶ	資金範囲の変更に伴う調整額	49	0	0	0	
Ⅷ	現金及び現金同等物期末残高	50	5,188	10,797	14,634	

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。

項 目 名	4年 3月31日	5年 3月31日	6年 3月31日
貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)	5,188	10,797	14,634
資金に該当しない「預金」 (2)	0	0	0
預入期間が3か月を超える定期預金 (3)	0	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)	0	0	0
現金及び現金同等物 (1 - 2 - 3 + 4)	5,188	10,797	14,634

(注)キャッシュ・フロー計算書は会社法上の計算書類ではありませんが、参考資料として出力しています。