

キャッシュ・フロー精算表
(直接法)

1 頁

(単位：円)

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

貸借対照表	前期	当期	増減		修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計		
100現金	1,520,239,279	570,790,435	-949,448,844		03	1,520,239,279	04	570,790,435	0
110当座預金	49,745,985	41,580,035	-8,165,950		03	49,745,985	04	41,580,035	0
114普通預金	534,188,834	2,113,714,818	1,579,525,984		03	534,188,834	04	2,113,714,818	0
流動性現預金	2,104,174,098	2,726,085,288	621,911,190			2,104,174,098		2,726,085,288	0
現金及び預金	2,104,174,098	2,726,085,288	621,911,190			2,104,174,098		2,726,085,288	0
130受取手形	11,952,845	12,545,445	592,600				営35	592,600	0
131売掛金	5,383,337,487	6,564,437,336	1,181,099,849				営35	1,181,099,849	0
当座資産	7,499,464,430	9,303,068,069	1,803,603,639			2,104,174,098		3,907,777,737	0
140商品	853,200	853,200	0						0
141製品	412,400	412,400	0						0
142原材料	5,591,000	5,591,000	0						0
143半製品・仕掛品	2,596,800	2,596,800	0						0
棚卸資産	9,453,400	9,453,400	0						0
152立替金	0	-5,200	-5,200		営38	5,200			0
153未収入金	17,049,609	18,944,010	1,894,401				科02	1,894,401	0
154仮払金	12,753	9,970	-2,783		営38	2,783			0
158仮払消費税等	0	1,500,000	1,500,000				営38	1,500,000	0
199貸倒引当金	-646,200	-646,200	0						0
流動資産	7,525,333,992	9,332,324,049	1,806,990,057			2,104,182,081		3,911,172,138	0
163機械装置	93,303,828	102,703,828	9,400,000				増24	9,400,000	0
169減価償却累計額	-36,833,781	-31,513,781	5,320,000				増24	5,320,000	0
有形固定資産	56,470,047	71,190,047	14,720,000					14,720,000	0
固定資産	56,470,047	71,190,047	14,720,000					14,720,000	0
資産の部	7,581,804,039	9,403,514,096	1,821,710,057			2,104,182,081		3,925,892,138	0
200支払手形	108,516,235	128,956,635	20,440,400		営36	20,440,400			0
201買掛金	944,171,100	1,042,194,915	98,023,815		営36	98,023,815			0
202短期借入金	44,700,000	50,000,000	5,300,000		財02	5,300,000			0
203 1年内返済長期借入金	7,200,000	8,100,000	900,000		増29	900,000			0
204未払金	1,876,513,249	2,765,897,192	889,383,943		科03	889,383,943			0
205未払費用	488,093,272	508,078,346	19,985,074		営38	19,985,074			0
208預り金	78,570,297	87,300,330	8,730,033		営38	8,730,033			0
212未払法人税等	27,645,400	-110,904,300	-138,549,700				営63	138,549,700	0
216未払消費税等	4,005,100	-110,000	-4,115,100				営38	4,115,100	0
流動負債	3,579,414,653	4,479,513,118	900,098,465			1,042,763,265		142,664,800	0
220長期借入金	0	1,100,000	1,100,000		増29	1,100,000			0
固定負債	0	1,100,000	1,100,000			1,100,000			0
負債の部	3,579,414,653	4,480,613,118	901,198,465			1,043,863,265		142,664,800	0

キャッシュ・フロー精算表
(直接法)

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

貸借対照表	前期	当期	増減		修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
300資本金	48,985,315	48,985,315	0				0
311利益準備金	565,115,100	573,115,100	8,000,000		増21 8,000,000		0
324別途積立金	280,755,350	311,133,025	30,377,675		増21 30,377,675		0
繰越利益剰余金	3,107,533,621	3,989,667,538	882,133,917		増21 882,133,917		0
(うち当期純利益)	0	1,720,511,592	1,720,511,592				0
利益剰余金	3,953,404,071	4,873,915,663	920,511,592		920,511,592		0
純資産の部	4,002,389,386	4,922,900,978	920,511,592		920,511,592		0
負債・純資産の部	7,581,804,039	9,403,514,096	1,821,710,057		1,964,374,857	142,664,800	0
損益計算書		当期	増減		修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
810商品売上高		1,404,838,159	1,404,838,159		営35 1,404,838,159		0
811製品売上高		1,964,639,299	1,964,639,299		営35 1,964,639,299		0
815売上値引・戻り高		-1,286,400	-1,286,400			営35 1,286,400	0
461商品仕入高		185,004,795	185,004,795			営36 185,004,795	0
500役員報酬		24,041,200	24,041,200			営37 24,041,200	0
517役員賞与		4,000,000	4,000,000			営37 4,000,000	0
501給料手当		120,482,750	120,482,750			営37 120,482,750	0
502賞与		38,338,700	38,338,700			営37 38,338,700	0
504法定福利費		5,761,220	5,761,220			営37 5,761,220	0
505福利厚生費		10,814,350	10,814,350			営37 10,814,350	0
510広告宣伝費		97,658,100	97,658,100			営38 97,658,100	0
511運賃		13,417,280	13,417,280			営38 13,417,280	0
512販売手数料		17,695,200	17,695,200			営38 17,695,200	0
520水道光熱費		12,744,900	12,744,900			営38 12,744,900	0
521車両関連費		6,460,500	6,460,500			営38 6,460,500	0
522事務用消耗品費		4,793,400	4,793,400			営38 4,793,400	0
523消耗品費		9,593,800	9,593,800			営38 9,593,800	0
524賃借料		69,300,000	69,300,000			営38 69,300,000	0
525支払保険料		10,400,000	10,400,000			営38 10,400,000	0
527租税公課		364,264	364,264			営38 364,264	0
529接待交際費		12,645,973	12,645,973			営38 12,645,973	0
530旅費交通費		10,402,039	10,402,039			営38 10,402,039	0
531通信費		10,964,100	10,964,100			営38 10,964,100	0
532支払手数料		8,605,800	8,605,800			営38 8,605,800	0
533会議費		11,654,100	11,654,100			営38 11,654,100	0
536図書教育費		10,017,860	10,017,860			営38 10,017,860	0
600受取利息		2,020,664	2,020,664		営60 2,020,664		0
610支払利息		3,082,984	3,082,984			営61 3,082,984	0

キャッシュ・フロー精算表
(直接法)

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

損益計算書		当期	増減			修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
710固定資産売却除却損		280,000	280,000				科13 280,000	0
税引前当期純利益		1,720,511,592	1,720,511,592			増21 1,720,511,592		0
401材料仕入高		355,690,000	355,690,000				営36 355,690,000	0
410貸金		280,448,967	280,448,967				営37 280,448,967	0
411賞与		44,562,565	44,562,565				営37 44,562,565	0
413法定福利費		24,795,983	24,795,983				営37 24,795,983	0
414福利厚生費		17,913,800	17,913,800				営37 17,913,800	0
430電力費		44,615,000	44,615,000				営38 44,615,000	0
431燃料費		46,126,400	46,126,400				営38 46,126,400	0
432水道光熱費		39,240,600	39,240,600				営38 39,240,600	0
433車両関連費		17,630,500	17,630,500				営38 17,630,500	0
434運賃		5,110,100	5,110,100				営38 5,110,100	0
435工場消耗品費		17,439,800	17,439,800				営38 17,439,800	0
437支払保険料		12,000,000	12,000,000				営38 12,000,000	0
441旅費交通費		13,524,800	13,524,800				営38 13,524,800	0
442通信費		15,477,100	15,477,100				営38 15,477,100	0
444会議費		8,770,400	8,770,400				営38 8,770,400	0
446図書教育費		13,241,400	13,241,400				営38 13,241,400	0
452他勘定振替高		5,410,600	5,410,600			営36 5,410,600		0
科目内訳	期首	当期	増減			修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
02 未収入金	17,049,609	18,944,010	1,894,401					1,894,401 0
02 受取利息・配当金	0	0	0					0
03 有形固定資産売却	0	0	0					0
04 無形固定資産売却	0	0	0					0
06 その他	17,049,609	18,944,010	1,894,401				営38 1,894,401	0
03 未払金	1,876,513,249	2,765,897,192	889,383,943			889,383,943		0
02 支払利息・割引料	0	0	0					0
04 人件費	0	0	0					0
05 有形固定資産取得	0	0	0					0
06 無形固定資産取得	0	0	0					0
08 その他	1,876,513,249	2,765,897,192	889,383,943			営38 889,383,943		0
13 固定資産売却・除却損	0	280,000	280,000					280,000 0
04 有形固定資産	0	280,000	280,000				投07 280,000	0
05 無形固定資産	0	0	0					0
増減内訳	前期	当期	増減	内訳 (借)	内訳 (貸)	修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
21 利益剰余金	3,953,404,071	3,153,404,071	-800,000,000	800,000,000				800,000,000 0
02 前期利益処分の配当金	0	0	0	800,000,000			財09 800,000,000	0

キャッシュ・フロー精算表
(直接法)

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

増減内訳	前期	当期	増減	内訳 (借)	内訳 (貸)	修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
21 利益剰余金								
04 前期利益処分の役員賞与金	0	0	0					0
24 有形固定資産	56,470,047	71,190,047	14,720,000	14,720,000			14,720,000	0
02 取得	0	0	0	14,720,000			投06 14,720,000	0
03 売却除却(簿価)	0	0	0					0
29 長期借入金	7,200,000	9,200,000	2,000,000		2,000,000	2,000,000		0
02 返済	0	0	0					0
03 調達	0	0	0		2,000,000	財03 2,000,000		0

キャッシュ・フロー精算表
(直接法)

5 頁

(単位：円)

SAMPZAI 財務R 4 サンプル株式会社

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

キャッシュ・フロー計算書	修正No.	修正仕訳 (借)	修正仕訳 (貸)	合計
101 I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
135 営業収入	営35	1,182,978,849	3,369,477,458	2,186,498,609
136 原材料又は商品の仕入れによる支出	営36	540,694,795	123,874,815	-416,819,980
137 人件費の支出	営37	571,159,535	0	-571,159,535
138 その他の営業収入	営38	547,402,917	918,107,033	370,704,116
149 (小計)		2,842,236,096	4,411,459,306	1,569,223,210
160 利息及び配当金の受取額	営60	0	2,020,664	2,020,664
161 利息の支払額	営61	3,082,984	0	-3,082,984
163 法人税等の支払額	営63	138,549,700	0	-138,549,700
175 営業活動によるキャッシュ・フロー		2,983,868,780	4,413,479,970	1,429,611,190
201 II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
206 有形固定資産の取得による支出	投06	14,720,000	0	-14,720,000
207 有形固定資産の売却による収入	投07	280,000	0	-280,000
226 投資活動によるキャッシュ・フロー		15,000,000	0	-15,000,000
301 III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
302 短期借入金の増加額	財02	0	5,300,000	5,300,000
303 長期借入れによる収入	財03	0	2,000,000	2,000,000
309 配当金の支払額	財09	800,000,000	0	-800,000,000
321 財務活動によるキャッシュ・フロー		800,000,000	7,300,000	-792,700,000
401 IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	01	0	0	0
402 V 現金及び現金同等物の増加額		3,798,868,780	4,420,779,970	621,911,190
403 VI 現金及び現金同等物の期首残高	03	0	2,104,174,098	2,104,174,098
404 VII 現金及び現金同等物の期末残高	04	2,726,085,288	0	2,726,085,288