

(01.8)

【取扱説明書】



株式会社 タテムラ

次 目

### 概 要

キャッシュフロー計算書プログラム&	
プログラムの呼び出し方 ・・・・・・	1
入力・訂正機能(各キーの機能説明)・・・・・・・・・・・・	2
住所入力の便利な機能 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	3

### 操作説明

各機能説昍	 4
口饭肥小奶	

### 直接法

作業の流れ ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	6
操作の説明 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	7
科目登録	8
1. CF(キャッシュフロー)計算書 ・・・・・・・・・・	14
注記入力 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	16
出力サンプル ・・・・・・	17

### 間接法

作業の流れ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	18
操作の説明 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	19
科目登録	20
1.CF(キャッシュフロー)計算書 ・・・・・・・・・・・	26
注記入力	28
出力サンプル ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	29
会計読み込みの注意(共通) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・	30

### 出力

プリント	 31
-	

### 年度更新及びユーティリティ・その他メンテナンス操作については [F9]申告・個人・分析一共通操作の取扱説明書をご覧下さい。

### キャッシュフロー計算書プログラム&プログラムの呼び出し方

### ● 概要

本システムはキャッシュフロー計算書ー直接法・間接法を作成するプログラムです。 本システムは仕訳入力してあるデータの会計データを元に計算書を作成します。 指定した会計期間のデータを読み込み、計算・出力します。 また、読み込んだデータの手直しができる他、会計データの読み取り科目をユーザごとに 自由に設定できます。

### ● プログラムの呼び出し方





財務メニュー(1101)	[V-1.03 No.51607725-2.39]
キャッシュフロー計算書 年 度 ・・・・・・ 会社コード ・・・ 社名 ・・・・ 株式	平成 12 1001 代会社 東京商事
《業務選択》	
1:入力・訂正 2: プリント 3: ユーティリティ	
Νο	
■□□~ ■終了	

1. 申告・個人・分析を選択します。

申告(F9) を押します。

2. キャッシュフロー計算プログラムのNo.を選択します。

\_240 Enter を押します。

3. キャッシュフローの画面が表示されます。

### 入力・訂正機能(各キーの機能説明)

### 各キーには以下の機能があります。

#### 【項目を移動するキー】



#### 【訂正時に使うキー】

$\leftarrow  \rightarrow $	1文字ずつカーソルが移動します。
Delete	カーソルの文字を 1 文字ずつ消します。
Back Space	カーソルの1文字前の文字を消します。
END	カーソルの文字以降を全部消します。
<b>抹 消</b> (F4)	1項目に入力されたものを全部消します。

#### 【頁を変える時に使うキー】

Page Down 次頁に進みます。

Page Up 前頁に戻します。

<u>頁 選</u> 択 (F1) 表示画面が何ページ目であっても押せます。指定ページ を画面上に表示させたい時に使用します。

<操作方法>

#### 【計算するキー】

演 算 (F7) 入力した金額を集計し、計算結果を表示します。

#### 【登録や終了時に使うキー】

全終了(F5)	入力したものを登録します。 登録が終了すると最初の画面に戻ります。
<u>HOME</u> 又は	データを書き込まずに終了します。
Shift + 終・HOME(F5)	※プリント時には無効です。

#### 【記憶に使うキー】

Insert

入力してある項目を記憶し、他の項目欄にコピーします。

<操作方法>

××銀行		
△△銀行		
	-	

ここへコピーする方法

- 1) コピー元の項目にカーソルを移動させ Insert を押します。(記憶させます)
- 2) コピー先の項目(空欄)にカーソルを移動させ Insertを押しますと、コピー元の項目の内容が コピー先の項目に表示されます。

### 住所入力の便利な機能

7 桁郵便番号変換ができます。(全プログラム共通)

例)東京都千代田区神田松永町と入力する場合:郵便番号は、「101-0023」となります。

1. 101-0023 と入力し、スペース を1~2回押します。 画面左下の表示が 101-0023 → 東京都千代田区神田松永町 → 千代田区神田松永町

の順で変換されます。

2. 上記のように変換されていきますので | Enter | を押して決定します。 残りの住所は手入力となります。

※ Windowsの漢字変換の設定により変換できる場合とできない場合があります。

\_ .. \_ .. \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . . \_ . .

### 各機能説明

<入力・訂正メニュー>

<プリントメニュー>

₿ <b>済3ニュー(1101)</b> キャッシュフロー計算書 《表選択》	会社コード・ 社名・···· ホ	・・ 1001 年度・・平成 12 朱式会社 東京商事	BR52-1-(1101)         キャッシュフロー計算書       会社コード・・・ 1001 年度・平成12 社名・・・・ 株式会社東京商事         《表選択》
【データ入力-直接】 1:CF計算書-直接 2:注記入力	【科目登録-直接】 3:営業活動CF 4:投資活動CF 5:財務活動CF	【初期登録 - 直接】 6:営業活動CP 7:投資活動CF 8:財務活動CF	<mark>Ⅱキャッシュフロー計算書-直接法</mark> 2:キャッシュフロー計算書-間接法
【デッタ入カー間接】 9:CF計算書-間接 10:注記入力	【科目登録 - 間接】 11:営業活動CF 12:投資活動CF 13:財務活動CF	【初期登録 - 間接】 14:営業活動CF 15:投資活動CF 16:財務活動CF	
表番号 … [ ]			表番号 ・・・ [ ] データの無い表の印刷 1.いる 2.いらぬ・・・[2] 印刷枚数・・・[ 1]枚 1.連帳 2.単表 3.画面・・・[1] リタ-・ンキ-・で印字開始します。
■ 7°リンダ	₩22-~ 图終了		■ 7°リンオ 配指 クリア 图全指定 目 オ7セット 圖 終 了]

初期登録 会計データを読み取る為の基準となる科目コードを設定します。 設定は親機1台に対して1回行えば全ューザコードに反映されます。

注意 初期登録は弊社であらかじめ設定しています。(TACコートのみ設定) 変更がない場合は登録の必要はありません。 初期登録を選択したユーザコートではキャッシュフローの計算はできませんのでご注意下さい。 ※ 初期登録を設定したコート、は999999です。変更する場合は999999を変更して下さい。

※ 他社コードを利用している場合は訂正が必要となります。

変更する場合は、 直接法は、6~8 間接法は、14~16 を設定して下さい。

### 科目登録

初期登録で登録してある科目コードが表示されます。 登録は、ューザコードごとに変更します。 科目コードの読み取りに変更がある場合は変更して下さい。

直接法は、3~5 間接法は、11~13を設定して下さい。

※ここまでが前準備となります。1度設定すれば変更がない限り上記作業は行わなくて 結構です。



直接法は1.2で入力をし間接法は、9・10で入力します。

- 1. 会計データの読み取りと金額の変更方法
  - キャッシュ・フロー計算書(直接法)を呼び出し、集計期間及び会社名をプリントするかしないか 出力する際のタイトルを入力することができます。
     会計データを読み込んだ結果が画面に表示されますが、変更することが可能です。
- 注記の入力
   キャッシュ・フロー計算書に添付する注記内容を記載します。
   記載の種類は3種類用意してあります。
   後頁を参照として下さい。

● 出 力

 $\mathcal{I}$ 

キャッシュ・フロー計算書の出力を行います。 注記も一緒に出力されます。 出力は決算書等に添付できるよう白紙A4コピー用紙に出力されます。

### 作業の流れー直接法

初期登録(会計読みコード設定) ユーザコード ・・・ 999999 社名 ・・・ 初期設定 6. 営業活動 7. 投資活動 8. 財務活動 に区分され会計データ読み取りコートを指定します。 ※ あらかじめ登録済み(変更がある場合のみ呼び出す) ※ 初期登録を設定したユーザコードではキャッシュフローの計算はできませんのでご注意下さい。 上記初期登録は、全ユーザコードに反映されます。 科目登録(会計読みコード設定) 初めて呼び出した場合上記で指定した初期登録を元に読み取りコードが表示されます。 2回目以降は、設定した読み取りコードが表示されます。 ユーザ単位に設定できます。 ユーザコード ··· xxxx 社名 ··· 株式会社 〇〇商事 3. 営業活動 4. 投資活動 5. 財務活動 に区分され会計データ読み取りコードを指定します。 ※ユーザコードは必ず仕訳データと同じ番号として下さい。 上記科目登録を元に、会計データの読み込みを行います。

-- CF計算書-直接法 会計期間を入力し、会計読(F3)を実行すると、上記科目登録を元に会計データ の読み込みを行います。読み込み期間は自由に設定できます。 また、読み込んだデータを手直しすることも可能です。 出力は、注記と一緒にA4コピー用紙へ出力可能です。

### Ļ

注記一直接法

注記は全部で3種類作成することができます。 注記1の文章は、間接法に転記することが可能です。また、逆も可能です。 注記はキャッシュフロー計算書の下に印刷されます。

### 操作の説明ー直接法

### ●データの入力・訂正

財務メニュー(1101)	
[V-1.03 No.51607725-2.39]	1. ユーザコードを指定します。
キャッシュフロー計算書 年 度 ・・・・・・ 平成 12	
会社コード ・・・ 1001 社名 ・・・・ 株式会社 東京商事	ユーザコード Enter を押します。(4桁)
《業務選択》	
1: 入力・訂正	│ ※新担登録の場合け社名を入力↓ます
2: プリント 3: フーティリティ	
Nove	
	2. 八刀・訂正を迭折します。
	1] を押します。
3(6)×-1~(10))	3. 人力・訂止を行う項目を選択します。
キャッシュフロー計算書 会社コード・・・ 1001 年度・・平成 12 社名・・・・ 株式会社 東京商事	<u>項目畨号 Enter</u> ] を押します。
《表選択》	
【デ <sup>*</sup> -ダ入力-直接】 【科目登録-直接】 【初期登録-直接】 1:CF計算書-直接 3:営業活動CF 6:営業活動CF	直接法
2:注記入力 4:投資活動CF 7:投資活動CF 5:財務活動CF 8:財務活動CF	3~5. 科目登録
【データ入力-間接】 【科目登録-間接】 【初期登録-間接】	$\downarrow$
9:CF計算書 - 間接 11:営業活動CF 14:営業活動CF 10:注記入力 12:投資活動CF 15:投資活動CF	1.キャッシュフロー計算書(会計データの読み込み
13:財務活動CF 16:財務活動CF	&手直し)
表番号 ・・・ 「 」	$\downarrow$
	2 注記入力
□ 7°IJy ■ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □	の順に入力します。

## ※ 科目登録は会社単位に設定をしますので、変更がない場合は作業しなくて結構です。

### 科日登録(直接法)

科目登録は、直接法と間接法があります。 間接法は、後章を参照して下さい。

科目登録は、ユーザコードごとに設定することができます。 科目登録は、初期登録を元に自動的に科目コードを表示します。



#### 集計例)

財務メニュー(9107) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録	(直接法) PA	営業収入     売上一(受取手形+売掛金)       エー     +割引手形
+/-     1     科目名     営業収入       M + 科目コート°     M + 科目コート°     M + 科目コート°       4 2 551~565     ~       1 2 111~112     ~       1 2 215~215     ~       ~     ~	▲ * 料目コート* M + 料目コート ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	
+/-         2         科目名         原材料又は仕入れによる支出           M         +         科目コート*         M         +         科目コート*         M         +         科目コート*           4         1         401~         409         4         1         901~         9019         4         1         932~         93           4         1         410~         419         4         1         911~         932         4         1         936~         95           4         1         410~         4103         4         1         911~         931~         936~         95           4         1         410.         410         911~         911~         911~         931~         95           4         1         410.         410.         911~ <td>M&lt;+ 科目コート*     M&lt;+ 科目コート*       4     1     119       9     4     2       410     410       9     4       10     ~       9     4       2     ~</td> <td>, 仕入(原価科目含む)−(商品等) −(支払手形+買掛金)</td>	M<+ 科目コート*     M<+ 科目コート*       4     1     119       9     4     2       410     410       9     4       10     ~       9     4       2     ~	, 仕入(原価科目含む)−(商品等) −(支払手形+買掛金)
■夏選択 ◎2業務選  ■ 抹 消 ■ 終 了		

#### 営業活動の画面-科目登録及び初期登録 ※初期登録は下記のように設定しています。 他社コードを使用している場合は設定し直して下さい。

財務メニューを1601)	财務メニュー(21101)
●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:1	●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:5
	+ / -   1  科目名  利息及び配当金の受取額
・[+/- ]欄は、算出結果を プラス表示する場合・・・1 マイナマ表示する場合・・・2 を入力	<u> </u>
(1)/八代(小)) の彼山 ビ ビハバイ	$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$
・M欄は集計方法を入力 	
1 ************************************	
3・・・貸方のみを集計 4	
<u> </u>	
・+欄は、集計項目内で他の項目に プラスする場合・・・1 マイナマする場合・・・2 を入力	
( ※負債・資本・売上は プラスする場合・・・2 マイナスする場合・・1 )	
□□==>:#:←□@====******#1 □□ 任 泌順 敛 了 ] □ 凉 笛   ■:長切替	「□□==>=#+□□■===#==============================
┃┃見滋水 ┃■水 田園 ☆ ↓ ┃	
<b>財務メニュー(21101)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの料目登録(直接法) PAGE:2	DV駅番 (2001) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:6
+/ -   1 料目名  呂寒収人    +  郑月コード    +  料目コード   ∬ +  料目コード   Ŭ +  科目コード   ∬ +  料目コード	+/ -   ■ 社日治  頃香短頃亜の又ぬ顔    【     科目コード  】     科目コード   】  +  科目コード   】  +  科目コード
$\begin{array}{                                    $	
+/-  2 科目名 原材料乂は仕人れによる支出  ਸ਼ - 邦 ロマーパ     - 邦 日マーパ     -  邦 日マート     +	+/-   料日名   Ψ _=1秋日→-/、 Ψ =1秋日→-/、 Ψ =1秋日→-/、 Ψ = 秋日→-/、 Ψ = 秋日→-/、
$\begin{array}{                                    $	
$\begin{array}{                                    $	
$ \begin{array}{                                    $	
41 961~9694119301~9305111201~2021 ~ ~	
■直選択國業務選 型 抹 消 図 終 了 図 演 算 図表切替	■頁選択 ◎ 業務選 ◎ 抹 消 ◎ 終 了 ◎ 演 算 ◎ 表切替
life≪=a=(a101)	
はあメニューG1101) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:3	<ul> <li>DV財務 (21001)</li> <li>●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)</li> <li>PAGE:7</li> </ul>
はなまま~61101) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:3 「+ /-   2 科目名 人件費の支出	DV財務 (21001)     ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       「+ /-1 ■   和日名
財務メニューG(101)     ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:3       (+/-) 2 科目名 人件費の支出	DV球路 (21001)       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-       ■ 料目名         M+料目コート*       M+料目コート*
財務メニューG1101)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出	DV財務 (21001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-       ■ 科目名          M +  科目コート*       M +  科目コート*       M +  科目コート*         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -
財務メニュー(21101)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出          嵐+ 科目コート <sup>*</sup> 嵐+ 科目コート <sup>*</sup> 嵐+ 科目コート <sup>*</sup> ▲ 1       301       306       ~       ~         4 1       302       304       ~       ~       ~         1       1       354       ~       ~       ~       ~         1       1       211       ~       ~       ~       ~       ~         1       1       211       ~       ~       ~       ~       ~       ~	DVUAR 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-       ■科目名         ■       + 料目コート*       ■ + 料目コート*         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -
財務メニューG1101)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出            + 科目コート*         + 科目コート*         + 科目コート*           1 304~306       ~       ~       ~           1 211~211       ~       ~       ~       ~           1 222~222       ~       ~       ~       ~           1 222~222       ~       ~       ~       ~	DVER (41001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-          和目名           + 和目コート <sup>°</sup>   + 和目コート <sup>°</sup>   + 和目コート <sup>°</sup>   <t< th=""></t<>
Max=a~G1101)             ●             ●	DV駅店 (21001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-
<b>J福太二」~G1101)</b> ●	DVER5 (41001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目3-1 <sup>k</sup> M + 科目3-1 <sup>k</sup> M + 科目3-1 <sup>k</sup> M + 科目3-1 <sup>k</sup> M + 科目3-1 <sup>k</sup> -       -       -       -       -       -         -       -       -       -       -       -       -         -       -       -       -       -       -       -         -       -       -       -       -       -       -       -         - <td< th=""></td<>
<b>363×13-6(101)</b> ●             「業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)               PAGE:3 <b>+</b> / -   2 科目名 人件費の支出 <b> </b> +  科目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup> <b> </b> +  科目コーL <sup>*</sup> <b> </b> +   →   <b> </b> +   →   <b> </b> 1 <b>2</b>   1 <b> </b> 1	DVERS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目3-1 <sup>×</sup> M + 科目3-1 <sup>×</sup> M + 科13-1 <sup>×</sup> M + N13-1
UBX=1-C(1101)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出         + 科目コート*   +           NGE:3         1       1304 306       ~       ~       ~       ~         4       1       306       ~       ~       ~       ~         1       1304 306       ~       ~       ~       ~       ~         1       1310 201       ~       ~       ~       ~       ~         1       1210 201       ~       ~       ~       ~       ~         1       1220 2222       ~       ~       ~       ~       ~         1       1220 2222       ~       ~       ~       ~       ~       ~         1       1210 201       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~         +/-       2 科目311 1391       111 1312       11 142       ~       ~       ~       ~         1       324~329 11       11 1111 139       11 1216~220       ~       ~       ~       ~         4       1       354~353 11       199 11       124~259       ~       ~       ~ <th>DYEAS       61001)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7            <ul> <li></li></ul></th>	DYEAS       61001)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7 <ul> <li></li></ul>
JTBメニュー61101)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 人件費の支出                   .1       2 和目名 人件費の支出                   .1       301       ~       ~           .1       306       ~       ~       ~           .1       306       ~       ~       ~           .1       211       ~       ~       ~           .1       2122       ~       ~       ~           .1       222       ~       ~       ~           .1       222       ~       ~       ~           .1       2122       ~       ~       ~           .1       2122       ~       ~       ~           .1       222       ~       ~       ~           .1       121       11       ~       ~           .1       1212       222       ~       ~           .1       121       11       ~       ~           .1       131       139       11       14       ~           .1       136       230       ~       ~       ~           .1       1365       353       11	DYBAS 61001)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/1       1         川+科目ゴート <sup>*</sup> 川+科目ゴート <sup>*</sup> 川+科目ゴート <sup>*</sup> 川+科目ゴート <sup>*</sup> ハ       ハ         ハ       ハ     <
<b>MBX=1-C(101) 1</b> 第業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)                PAGE:3 <b>+</b> / -   2 科目名 人件費の支出 <b> </b> #   科目コート <sup>*</sup>   M +   科目コート <sup>*</sup>   M +   科目コート <sup>*</sup>   M +   科目コート <sup>*</sup>   M +   科目コート <sup>*</sup> <b>4</b> [1 300- 306   ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	DVER 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7
<b>J</b> 孫メニュ〜G1101)         ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:3 <b>+</b> / -   2 科目名 人件費の支出 <b>は</b>   料目コ・ト <sup>*</sup>   <b>M</b> +   科目コ・ト <sup>*</sup>   <b>M</b> +   →   コ・ト <sup>*</sup>   <b>M</b> +   →   □   □   1   1   1   1   1   1   1   1	DVERS (41001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目名         単+科目ゴート <sup>*</sup> M+科目ゴート <sup>*</sup> M+科目ゴート <sup>*</sup> -       -       -       -         -
■ 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出         + 科目コート*   + 科目コート*   + 科目コート*   + 科目コート*   +             111211-211       -       -       -          111211-211       -       -       -       -          111222-2222       -       -       -       -          111222-2222       -       -       -       -          11222-2222       -       -       -       -          11222-2222       -       -       -       -          11222-2222       -       -       -       -          11222-222       -       -       -       -          11222-2222       -       -       -       -          11222-222       -       -       -       -          11321-23111       -       -       -       -          11222-222       -       -       -       -          11321-33111       214-214       -       -       -          11324-232911       1011-101911       1216-2200       -       -       -          11324-232912       112012-203       -       -       -       -       -          111212-129111 <td< th=""><th>DVERS 610012       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-        ■科目名       ●         単+ 科目コート<sup>*</sup>        ■+ 科目コート<sup>*</sup>        ■+ 科目コート<sup>*</sup>          -       -       -       -         -       -</th></td<>	DVERS 610012       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-        ■科目名       ●         単+ 科目コート <sup>*</sup>         ■+ 科目コート <sup>*</sup>         ■+ 科目コート <sup>*</sup>           -       -       -       -         -       -
<b>УБХ-1-G1101)</b> ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)             PAGE:3 <b>+</b> / - 1 2   科目名   人件費の支出 <b> </b> +   科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup> <b>は</b> 1 300~306   ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	DVEIE: 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PACE:7 <ul> <li></li></ul>
UBX=1-C(101)       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 2 科目名 人件費の支出         + 科目コート*   +	DVERS 61001)       ● 営業活動によるキャッシュフローの利目登録(直接法)       PACE:7         1
<b>JR5X=1-C(101)</b> ● <sup>●</sup> 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:3 <b>+</b> / -   2 科目名 人件費の支出 <u>  1   210 - 211   ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~</u>	DVERS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/
<b>J</b> 孫太二」-61101)          ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) <b>I</b> + /-   2 科目名   人件費の支出 <b>I</b> + /-   2 科目名   人件費の支出 <b>I</b> +   和目コート <sup>*</sup>   <b>I</b> +   和□ <th>DVERS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目コート*       ●</th>	DVERS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目コート*       ●
<b>JR5X=1-6(101)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:3 <b>+</b> /	DVERS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目コート*       ■+科目コート*       ■+和目コート*       ■+和目コート*
<b>JR5X:16(101)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:3 <b>+</b> /	DVERS 61001)       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■ 料料目コート*       ● 半       ● ジェ       ● ジェ      ● ジェ       ● ジェ       ● ジェ
<b>JR5.2.1-6(101)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:3 <b>+</b> /	DV2IA: 610010       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/       ■科目コード、単+科目コード
●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 人件費の支出         単+科目コート*       単+科目コート*         41       306         -       -         -       -         11       211         -       -         -       -         11       212~222         -       -         -       1011~1019 11         214~2020       -         -       -         111       102         1203~203 <th>DV#R: 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         中       中       日       中       <t< th=""></t<></th>	DV#R: 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         中       中       日       中 <t< th=""></t<>
<b>УВХ-1-6(101)</b> PAGE:3 <b>+</b> / - [2]科目名 人件費の支出 <b> </b> +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup> <b> </b> +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup>    +   和目コート <sup>×</sup> <b>4</b> [1] 304 306               ·                        ·         <	DVURS 61001)       ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         中/一       日和日名       中/一       中/一       日和日子       中/一       中//一       中//       中///       中///       中///       中///       中///       中///       中///       中///       中////       中////       中/////       中/////       中/////       中/////
◆営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)             PAGE:3                  ◆/             ◆/	DVURS 61001       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         中       一       中 <t< th=""></t<>
●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 人件畳の支出         ■+       料目コート <sup>*</sup> ■+         411       304       306       ~       ~         411       304       306       ~       ~       ~         11       211       ~       ~       ~       ~         11       211~211       ~       ~       ~       ~         11       212~222       ~       ~       ~       ~         11       212~222       ~       ~       ~       ~         11       212~222       ~       ~       ~       ~         11       212~222       ~       ~       ~       ~         11       212~222       ~       ~       ~       ~         11       212~220       ~       ~       ~       ~         11       131~1391       11       214~214       ~       ~         41       356~375       11       203~203       ~       ~       ~         111       121~193       11       205~210       ~       ~       ~         111       121~10       205~210       ~       ~ <th>DYBER 640010         ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7           1<!--</th--></th>	DYBER 640010         ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7           1 </th
JABメニュー61101       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         + / -   2 科目名 人件豊の支出          +    和目コート <sup>*</sup>    +       □ート <sup>*</sup>    +       □ート <sup>*</sup>       1    1    1    1    1    1    1	• 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         • AGE:7             • 十/-         • 日月日名             • 十/-             • 十/             • 1            • 1            • 1                    • 1
#B#:::::::::::::::::::::::::::::::::::	<b>DYBRE G1001)</b> ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-             料目コート*                料目コート*                料目コート*                料目コート*

Ū,	務	*=	ı-(с1401)													
	(	Dì	営業活動によ	Z	+	・ヤッシュフロ	1-	~(	の科目登録(	値	接	(法)			PAGE: 9	
	+	/	-   2 科目=		法	、人税等の支持	山倉	湏								
	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	料目コード	M	+	科目コード	
	4	1	720~ 725			~~			~			2			~	
	1	1	$212 \sim 212$			~			~			~			~	
			$\sim$			$\sim$			~			~			~	
			$\sim$			~			~			~			~	
			$\sim$			$\sim$			~			~			$\sim$	
	IJ	Į,	醒択 ■業務選			劉抹 消	í [	0	終了		ĺ	演算			●表切替	

#### 投資活動の画面-科目登録及び初期登録 ※初期登録は下記のように設定しています。 他社コードを使用している場合は設定し直して下さい。

●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:1	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:5
・「+/- 〕 欄は、 算出結果を プラス表示する場合・・・1	   + / -   1 科目名 貸付金の回収による収入   ▲  +  科目コート <sup>®</sup>
マイナス表示する場合・・2 を入力	$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$
・M4欄は果訂方法を入り 1 ・・・期末-期首を集計 2 ・・・借方のみを集計	
3・・・貸方のみを集計 4・・・残高を集計	Image: 1     1
・+欄は、集計項目内で他の項目に プラスする場合・・・1 マイナスする場合・・2 を入力	
(※負債・資本・売上は プラスする場合・・・2 マイナスする場合・・・1	+/-   料目名    W +  科目コード W +  科目コード W +  科目コード W +  科目コード
圓頁選択  圓葉務選	┃
B53/1         C1801)           ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:2	BAメニュー(21301)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:6     PAGE:6
[+/-  2 科目名 投資有価証券の取得による支出  逝 + 科目コード	料目名    ∭ + 料目コード
$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$	
1         1 <th1< th=""> <th1< th=""> <th1< th=""> <th1< th=""></th1<></th1<></th1<></th1<>	<u>₩</u> + 料目コート <sup>2</sup> <u>₩</u> + 料目コート <sup>3</sup> <u>₩</u> + 料目コート <sup>3</sup> <u>₩</u> + 料目コート <sup>3</sup> <u>₩</u> + 料目コート <sup>3</sup>
(2 1 1512 123)	~   ~   ~   ~   ~   ~   ~   · ~     ~   · ~     · ~     · ~   · · ·     · ~     · · ·   · · ·   · · · ·
財務大学1~(21301)	財務よニュー(>1301)
<b>B53/1-61301)</b> ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:3	Bitsメニュー(21801)           ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PACE:7
UASE=1-61301)     ●投資活動によるキャッシュフローの料目登録(直接法)     PAGE:3       +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入     □       M+ 科目コードM+ 科目コードM+ 科目コードM+ 科目コード     □       S11 141~159 412 521~521     ~	財務メニュー(21801)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       (+/-)      科目名           +  科目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>
IB3×16180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       II +科目コート* II +科I  +科I  +科I  +科I  +科I  +科I  +科I  +	財務メニュー(21801)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       [+/-]      科目オート*        +  科目オート*         +
ITEX=1-6180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       1       料目コート*       M + 科目コート*       M + 科目コート*       M + 科目コート*         M + 科目コート*       M + 科目コート*       M + 科目コート*       M + 科目コート*       M + 科目コート*         3       1       141       150       4 / 2       521 ~ 521       ~       ~         4       2       323 ~ 323       4 / 2       341       ~       ~       ~         4       2       325~       935       ~       ~       ~       ~         +/-       2       214日名       無形固定資産の取得による支出       ~       ~       ~       ~         M +  科目コート*	財務メニュー(51801)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       (+/-)      科目名
JTGX=1=-6180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         + 科目コート*    + 科目コート*    + 科目コート*    + 科目コート*    + 科目コート*    + 科目コート*    +	■投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         [+/-]       [科目名]         ■          +   科目コート <sup>*</sup> ■          -       科目コート <sup>*</sup> ■          -         科目コート <sup>*</sup> ■          -
JTEX=1-6180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■       ■       ■         M+ 科目コート <sup>×</sup> S11       141-159       42       521-       521       ~       ~         42       332-333       42       521-       521       ~       ~       ~         42       395-935       ~       ~       ~       ~       ~       ~         +/-       2 科目名 無形固定資産の取得による支出       ■       ~       ~       ~       ~         1       161-       163       ~       ~       ~       ~       ~         2       1       161-       165       ~       ~       ~       ~         2       1       161-       165       ~       ~       ~       ~         =       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~         1       161       ~       ~       ~       ~       ~       ~         =       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~         2       1 <t< th=""><th>■投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         [+/-]        科目名                      1  科目コート*                     1     1  1  1  1  1  1  1  1  1  1  1</th></t<>	■投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         [+/-]        科目名                      1  科目コート*                     1     1  1  1  1  1  1  1  1  1  1  1
JBメニュー6180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入	■投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         [+/-]   科目名        - <u>×</u>   ×   料目コ・ト <sup>*</sup>   <u>×</u>   +  料目コ・ト <sup>*</sup>   <u>×</u>   +  料目コ・ト <sup>*</sup>   <u>×</u>   +  料目コ・ト <sup>*</sup>   <u>×</u>   ×   ×   ×   ×   ×   ×   ×   ×   ×
JT6x=1=-61800)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入            科目コート*    +   科目コート*     +   科目コート*     +   科目コート*     +   科目コート*     +   科目コート*      +   科目コート*	■投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         [+/-]   科目名              科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>     +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>           →
JR5x=1=-61800)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       1       1科目3-1       1       1       141       159       4       2       521       ~       ~       ~       4       2       323       323       4       2       31       ~       ~       ~       ~       ~       ~       4       2       323       323       4       2       341       ~ <th>比(3)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       [+/-]     [料目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]       [] ▲     1     1     1     1     1       1     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1</th>	比(3)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       [+/-]     [料目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]     [] +  科目オ・ト*]       [] ▲     1     1     1     1     1       1     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1       2     1     1     1     1     1
JB3:1-0-61800)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         111111111111111111111111111111111111	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       +/-       料目オート <sup>*</sup>    +   日     -       □     -     -     -       □     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -       ○     -     -     -
JB3:=1=-61801)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         期+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         第1       141       153       4.2       521       521         4.2       332       335       2       -       -       -         4.2       335       935       -       -       -       -         +/-       21科目名       無形固定資産の取得による支出       ■       +	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       +/-       和日名        ■     -       ■     -       -
JBメニュー61801)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         11 11-159 4 2       521       ~       ~         4 2 335~335        ~       ~       ~         +/- 2 科目名 無形固定資産の取得による支出       ■       ~       ~         +/- 2 科目名 無形固定資産の取得による支出       ■       ~       ~         +/- 1 科目名 無形固定資産の売却による収入       ■       ~       ~         +/- 1 科目名 無形固定資産の売却による収入       ■       ~       ~         +/- 1 科目名!       ●       ~       ~       ~         11611-015       ~       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~         *       ●       ~       ~       ~	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-         料目オート*           料目オート*             料目オート*             1
JB3×16180D       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/-       1       科目コート*       1       料目コート*       1	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)     PAGE:7       +/-       料目オト <sup>*</sup>   料   科目オト <sup>*</sup>     料   科目オト <sup>*</sup>         科目オト <sup>*</sup> □     ○     □     ○     □     ○       □     ○     □     ○     □     ○       □     ○     □     ○     □     ○       □     ○     □     ○     □     ○       □     ○     □     ○     □     ○
JBメニュー61801)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         311       141.0159       4/2       521.02       -       -         +/- 2 3科目名 無形固定資産の取得による支出       ■       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         +/- 2 3科目名 無形固定資産の取得による支出       ■       -       -       -         +/- 1 科目名 無形固定資産の売却による収入       ■       -       -       -         *       -       -       -       -       -         *       -       -       -       -       -         *       -       -       -       -       -       -         *       -       -       -       -       -       -         *       -       -       -       -       -       -         *       -       -       -       -       -       -       -         *       + </th <th>●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-         料目コート*             料目コート*               料目コート*  </th>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-         料目コート*             料目コート*               料目コート*
JBメニュー61801)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■+科目コート*       ■+科目コート*       ■+科目コート*         11       141~159       42       521~521       ~       ~         42       335~334       2       341~341       ~       ~       ~         +/-       2)科目名       無形固定資産の取得による支比       ●       ~       ~       ~         +/-       2)科目名       無形固定資産の取得による支比       ●       ~       ~       ~         +/-       2)科目名       無形固定資産の売却による欠比       ●       ~       ~       ~         1000       -       -       -       -       ~       ~       ~         *       +       +       和日コート*       ■       +       和日コート*       ■       +       ~         *       11       161~1615       -       -       -       ~<	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-         料目コート*             料目コート*               料目コート*         山       へ
#32-1-6100         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         Y11科目名「有形固定資産の売却による収入         N+1科目コード         N+1科目コード <td< th=""><th>MB31-1-G1201)</th></td<>	MB31-1-G1201)

財務活動の画面-科目登録及び初期登録

#### ※初期登録は下記のように設定しています。 他社コートを使用の場合は設定し直して下さい。

				財務メニュー(21301)
財務メニュー(21401) ●財務活動によ <sup>2</sup>	るキャッシュフローの科目登録	と (直接法)	PAGE:1 ∎	●財務活動による
• [+/	- ]欄は、算出結果を プラス	:表示する場合・・・	1	M + X+EI M
1. r400.4	( ) L + ++(-L-	X32(X) 9 - 0 - 60 E	2 2707	
・ IVI作用(よ3 1	兼訂方法を入力 ・・・期末 期首を集計			+/-    料目名
2	・・・借方のみを集計 ・・・貸方のみを集計			<u>M</u> +料目コードM
4	・・・残高を集計			
・+欄は、	集計項目内で他の項目に プ	ラスする場合・・・1	* * * +	
			200	<u>+/-   </u> 科目名   M  + 科目コード   M
	(※賃債・資本・売上は フ マ・	ラスする場合・・・2 イナスする場合・・1		
	``		·	
夏選択國業務選	▋ 抹 消Ⅰ 終 了	2演算	表切替	員選択國美務選
P127-1 (-1401)				財務メニュー(-1201)
●財務活動によ <sup>2</sup>	るキャッシュフローの科目登録	2 (直接法)	PAGE:2	●財務活動による
+/- 1 科目名	短期借入による収入			+/- 料目名
M + 科目コード M 3 1 204~ 204	(+ 科目コード  M + 科目コード ~. ~. ~.	M + 料目コード M	+ 科自コート*	M + 料目コード M
~	~ ~	~	~	~
+/- 2 料目名  X + 科目コード	短期1官人金の返済による支圧 【 +   科目コード   M   +   科目コード	) <u> </u>	+ 科目コード	+/-  料目名 M+料目コード M
2 1 204~ 204	~ ~	~	~	
~	~ ~	~	~	
+/- 1 科目名	長期借入による収入	W . 120 11 - 19 W		
3 1 221~ 221			+ 1/H J - 1/	<u> </u>
~		~	~	
夏選択國業務選	▋抹消圓終了	2 演 算	表切替	夏選択國業務選
財務,/=1-(21101)				財務メニュー(+1301)
Contraction of the local distribution of the				
●財務活動によ	るキャッシュフローの科目登録	录 (直接法)	PAGE:3	●財務活動による
●財務活動によ・ +/- 2 科目名   + 約日マート、	るキャッシュフローの科目登録	录(直接法) 	PAGE:3	●財務活動による +/- ■料目名 M +1科目コード M
●財務活動によ +/- 2 科目名 M+ 科目コード) 21 221~ 221	るキャッシュフローの科目登録 1 長期借入金の返済による支出 【 + 科目コード 】   + 科目コード	录(直接法) 出 <u>    +  科目コート<sup>*</sup>    </u>	PAGE:3	●財務活動による +/- ■料目名 M+料目コード M
●財務活動によ +/- 2 科目名 M++科目コード) 21 221~221 ~ ~	るキャッシュフローの科目登録   長期借入金の返済による支出   (+   科目コート <sup>*</sup>   ~ ~   ~ ~   ~ ~	録(直接法) は <u>■■+</u> 料目コート、 <u>■</u> ー ー ー ー ー ー ー	PAGE:3 + 料目コード 	●財務活動による <u>+/- ■ </u> 料目名 <u>M+料目コート<sup>*</sup>M</u> 
●財務活動によ +/- 2 科目名 M+ 科目コート* ) 2 1 221~ 221 ~ +/-   科目名	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支出 (+ 料目コート×) ) (+ 料目コート× 	₹(直接法) <u>↓</u> + 料目コート* ↓ <u>↓</u> + ペー - ~ ~	PAGE:3	●財務活動による +/- ■ 科目名 M + 科目コート* M 
●財務活動によ + / -   2 科目名 M + 科目3-1×1×1 2   221~ 221 ~ + / -   科目名 H + 科目3-1× N + 科目3-1× M + 科目3-1× N + N + N + N + N + N + N + N + N + N +	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支出 (+ 料目コート <sup>3</sup> ) (+ 料目コート <sup>3</sup> - ~ ~ - ~ ~ : 社債発行による収入 ((+ 料目コート <sup>3</sup> ) ((+ 料目コート <sup>3</sup> ) ((+ 料目コート <sup>3</sup> ) ((+ 料目コート <sup>3</sup> ))	《 直接法)     送 <u>N</u> + 科目コート <sup>*</sup> M     ··	PAGE:3	●財務活動による +/- ■ 料目名 <u>M</u>  + 料目+ <sup>ト</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目名 <u> + X+ 3+ 5+ 5 </u> 2 221-221 	るキャッシュフローの科目登録   長期借入金の返済による支出   + 科目コート <sup>×</sup>   M + 科目コート <sup>×</sup> - ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	★ (直接法)       ▲	PAGE:3 + 料目コード	●財務活動による <u>+/- ■ 料目名</u> <u>M+料目→ド M</u> 
●財務活動によ +/- 21科目名・ N+料目3-ト <sup>×</sup> ) 21 221- 221 	るキャッシュフローの科目登録   長期借入金の返済による支出 (  + 科目コート <sup>×</sup>      ( + 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~   社債発行による収入 ( + 科目コート <sup>×</sup>    ( + 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	④ (直接法) ④ (直接法) ⑤ ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●	PAGE:3	●財務活動による <u>+/- ■ 科目名</u> <u>M + 科目コート*</u> <u>~</u> <u>~</u> <u>~</u>
●財務活動によ +/- 2 科目な・ド。) 21 221-221 	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支出 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ : 社債発行による収入 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> (+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 料目コート <sup>×</sup>	④ (直接法)       ▲     ▲     +     和目コート*     M       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →       ▲     →     →     →	PAGE:3	●財務活動による  +/- ■ 科目名   + 和目コート <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目を M+科目ント <sup>×</sup> ]) 21 221~221 - - +/- 科目を M+科目ント <sup>×</sup> ]) - - - - - - - - - - - - -	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支出 (+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 料目コート <sup>×</sup> ~ ~ : 社債発行による収入 (+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 料目コート <sup>×</sup> ~ : 社債の償還による支出 (+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 料目コート <sup>×</sup> ~ : 社債の償還による支出 (+ 料目コート <sup>×</sup> ) (+ 料目コート <sup>×</sup> ~ ~ · · · · · · · · · · · · · ·	《 直接法)     送 <u>N</u> + 科目コート <sup>*</sup> M     ··    ··     ··	PAGE:3	●財務活動による +/- ■ 料目名 <u>N + 料目+ *  M</u> 
●財務活動によ +/- 2 科目を N+料目マード。) 2 221~221 ~ (+/-) 料目を ~ (+/-) 料目を N+料目マード。) ~ (+/-) 料目を N+料目マード。) ~ (+/-) 料目を N+料目マード。) ~ (+/-) 料目を (+/-) 料目を (+/-) 料目を (+/-) 料目を (+/-) (+) 料目マード。) ~ (+/-) (+) 料目マード。) ~ (+/-) (+) 料目マード。) ~ (+/-) (+) 料目マード。) ~ (+/-) (+) 料目マード。) ~ (+/-) (+) 料目マード。) (+/-) (+) 料目マード。) (+/-) (+) (+) (+) (+) (+) (+) (+) (+) (+) (+	るキャッシュフローの科目登録   長期借入金の返済による支出 ((+和目コート <sup>×</sup> ))((+和目コート <sup>×</sup> ) ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	↓     ↓	PAGE:3	●財務活動による <u>+/-   料目名</u> <u>N +科目→<sup>1</sup></u> <u>~</u> <u>~</u> <u>~</u>
●財務活動によ +/- 2 科目な-ド。) 2 1 221-221 	るキャッシュフローの科目登録 ( 長期借入金の返済による支上 ( + 和目コート <sup>×</sup> ) ( + 和目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ ( 社債発行による収入 ( + 和目コート <sup>×</sup> ) ( + 和目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ( + 和目コート <sup>×</sup> ) ( + 和目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ( + 和目コート <sup>×</sup> ) ( + 和目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	④ (直接法)       ▲     ×     ×	PAGE:3	●財務活動による +/- ■ 科目名 M + 科目シト <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目3-ト <sup>×</sup> ] 21 221-221 	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支払 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ : 社債発行による収入 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ . ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ . ~ ~ ~ . ~ ~ ~ . ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ ~ . ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	④ (直接法)       ▲ + 科目コート*       ▲ + 科目コート*       ▲ - ~	PAGE:3 + 料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 科目名 <u>N +科目ナト<sup>*</sup> M</u> 
●財務活動によ +/- 2 科目な ×1 201~201 21 201~201 +/-  料目ない +/-  料目ない +/-  料目ない +/-  料目ない ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	るキャッシュフローの科目登録 : 長期借入金の返済による支出 (+ 科目コート <sup>×</sup> ) (+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ : 社債発行による収入 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ : 社債の償還による支出 ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ((+ 科目コート <sup>×</sup> ) ) ((+ AII) ) ((+ AI	<ul> <li>              (直接法)</li></ul>	PAGE:3 + 料目コート*	●財務活動による +/- ■ 料目名 N+科目ソト <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目を №+科目シード) 21 221~ 221 +/-  科目シード +/-  科目を №+科目シード) -~ 10 221~ 221 +/-  科目を №+科目シード) -~ 10 221~ 221 (*) */**********************************	るキャッシュフローの料目登録 ( 長期借入金の返済による支出 ( + 科目コート <sup>×</sup> )   + 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ~ ~ ~ ( + 科目コート <sup>×</sup> )   + 科目コート <sup>×</sup> ( + 科目コート <sup>×</sup> )   ( + 科目コート <sup>×</sup> ~ ~ ~ ( + 科目コート <sup>×</sup> )   ( + 科目コート <sup>×</sup> ( + 科目コート <sup>×</sup> )   ( + 科目コート <sup>×</sup> )   ( + 科目コート <sup>×</sup> )     + 科目コート <sup>×</sup>	↓     +     科目コート*     ↓       ↓     +     科目コート*     ↓       ↓     +     科目コート*     ↓       ↓     +     十     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +       ↓     +     +     +	PAGE:3 + 料目コート*	●財務活動による +/- ■ 科目名 <u>M</u> + 科目J-ト <sup>*</sup>  M         
●財務活動によ +/- 2 科目な・ト <sup>×</sup>  ) 2 1 221-221 	るキャッシュフローの料目登録         1       長期借入金の返済による支払         (1+科目コート <sup>×</sup> )       (1+科目コート <sup>×</sup> )         一       ~         ~       ~         6       * <td>④ (直接法)       ▲     ▲     ▲       ▲     ▲     →       ▲     ↓     ★       ▲     ↓     ↓       ▲     ↓  &lt;</td> <td>PAGE:3 +  料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~</td> <td>●財務活動による +/- ■ 料目名 N+科目ント<sup>*</sup>M </td>	④ (直接法)       ▲     ▲     ▲       ▲     ▲     →       ▲     ↓     ★       ▲     ↓     ↓       ▲     ↓  <	PAGE:3 +  料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 料目名 N+科目ント <sup>*</sup> M 
●財務活動によ (+/- 2 科目3・ド) 2 1231~231 2 1231~231 (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3 (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) ●財務活動によ (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) (+/-    科目3・ド) (+/-     科目3・ド) (+/-	るキャッシュフローの科目登録         2       展期借入金の返済による支払         (+ 料目コード)       (+ 料目コード)         (+ 料目コード)       (+ 料目コード)         (+ 料目コード)       ((+ 料目コード)         ((+ 料目コード)       ((+ 料日コード)         ((+ 料日)       ((+ 料日コード))         ((+ 料日)       ((+ 料日))		PAGE:3 +  料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ント <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目を   +科目ナト <sup>×</sup> ] 21 221~221 -~  - -~  - -~    -~    -~ -~    -~    -~	るキャッシュフローの科目登録         1         日期借入金の返済による支出         (+ 料目コンド)         (+ 料目コ・ド)         (+ 料目コ・ド)         (+ 料目コ・・)         (+ 料目コ・・)         (+ 料目コ・・)         (+ 料目コ・・)         (- ~	Q (直接法)         L         N	PAGE:3 + 料目コート*	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ナト <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目を №+科目シード 21 221~221 +/-  和目を +/-  和目を N+科目シード -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~	るキャッシュフローの科目登録         1         日         1	《 直接法)     《     《     《     》     《     》     《     》     《     》     《     》     《     》     》     《     》     》     《     》     》     《     》     》     《     》     》     《     》     》     《     》     》     》     《     》     》     》     《     》     》     》     》     《     》     》     》     《     》     》     》     》     》     《     》	PAGE:3 +  料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 料目名 N+ 料目ット <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目を №+科目シード) 21 221~ 221 	るキャッシュフローの科目登録         (+ 科目コート <sup>×</sup> )	Q       (直接法)         L       +         L       -        <	PAGE:3 +  料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 料目名 <u>M +料目ット<sup>*</sup>M </u> 
●財務活動によ +/- 2 科目3-トド ) 21 221~221 -~  +/-   科目3-トド ) -~ +/-   科目3-トド ) -~ +/-   科目3-トド ) -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~ -~	るキャッシュフローの科目登録         (1) <tr< td=""><td></td><td>PAGE:3 + 料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~</td><td>●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ント<sup>*</sup>M </td></tr<>		PAGE:3 + 料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ント <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目ない 2 1221~221 	るキャッシュフローの科目登録         1         日期借入金の返済による支下         1         一         一         一         一         一         一         一         一         一         一         二	Q       (直接法)         L       ~         Q       @         Q       @         Q       @         Q       @         Q       @         Q       @         Q       @         Q       ~         Q       ~         Q       ~         Q       ~         Q       ~         Q       ~         Q       ~        <	PAGE:3 + 料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ナト <sup>*</sup> M 
●財務活動によ +/- 2 科目な N+科目ない。 +/- 新日名 N+科目ない。 +/- 和日名 N+科目ない。 	るキャッシュフローの科目登録         1       長期借入金の返済による支出         (+ 料目コンド)       () + 料目コンド         ~       ~	Q       (直接法)         L       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -         Q       -        <	PAGE:3 + 料目コート* - ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ット <sup>*</sup> M 
●財務活動によ。 +/- 2 科目ないで。 1 211~221~221 21 221~221 +/-  料目ないで。 +/-  料目ないで。 +/-  料目ないで。 ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	るキャッシュフローの科目登録         (+ 料目コント <sup>×</sup> )         (+ 料目コント <sup>×</sup> )      (	Q       (直接法)         L       +         L       -         Q       @         Q       @         Q       @         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -         L       -	PAGE:3	●財務活動による +/- ■ 科目名 N+科目ット <sup>*</sup> M 

i.	×	Lī~(21301)												
Ì	•	財務活動によ	< 73	ぅキ	ヤッシュフロ		-(	の科目登録	(直	街	法)			PAGE:5
_			4	_										
+	- /	(一) 和日	省			_	_			_				
M	+	科目コート。	M	+	科目コート	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コート。
	1	~			~-		1	~-			~			~-
Ľ	Τ	~	Γ	Γ.	~			~	Γ	Γ.	~	Τ	Γ	~
-	T	~	Γ		~	1	1	~			~	Γ	-	~
_				-			-							
+	- /	/-   科目:	名			_	_		_			_	_	
M	+	科自动	M	+	科目コート	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コート
	Γ	~	Ē.		~	1	1	~			~	Γ	-	~
1		~			~	1	1	$\sim$			~	1	1	~
-	T	~	Γ		~	1	1	~	Γ		~	Γ	-	~
_			_	-		-	-						_	
+	- /	/-   科目:	名			_	_		_	_		_	_	
M	+	科目コート	M	+	科目コート。	M	+	科目コード	M	+	科目コート。	M	+	科目コート
	1	~			~			~			~	Γ		~
	T	~	Γ	Γ	$\sim$			$\sim$			$\sim$	T	Γ	~
1	1	~	-		~	1	1	~			~	1	1	~
İ ar	富		i T	<u> </u>	周接刘	ġТ		級フレ	<u> </u>	T	7 演 筧	<u>.</u>	<u>.</u>	國美術誌

財務メニュー(21301)					and a second second						
●財務活動による	5‡	ヤッシュフロ	1.		の科目登録(	値	抈	(法)			PAGE:6
+/- 科目名				_			_			_	
M + 料目コード M	+	科目コート	M	+	料目コート	M	+	料目コート	M	+	料目3~1~
~		~		<u> </u>	~			~-		1	~
~		$\sim$			~			~			$\sim$
		$\sim$	÷	1	$\sim$			~	1	1	~
+/- 科目名											
M + 科目コード M	+	科目コート。	M	+	科目コード	M	+	科目コート。	M	+	科目コート
· · ~ ·		~	1		~			~	1	1	~
· · · ~		~			~			~		1	~
		~			~			~			~
+/- 科目名											
M + 料目コード M	+	科目コート。	M	+	科目コード	M	+	科目コート*	M	+	科目コート*
~		~		1	~			~		1	~
~		~		_	$\sim$			~			$\sim$
		~	1		~			~	1	1	~
百選択  <b>  </b> 業務選	-	目抹消	έI	1	終了		ľ	7 油 算			表切替
			-		··················		_				

財務メニュー(21301) ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)

F	+ /	´-   ∎   秉	引目に	名											
M	+	科目コート	.*	M	+	科目コード	M	+	科目コート。	M	+	科目コート、	M	+	科目コート、
		~-				~-			~-			~			~
Γ		$\sim$				~			~			~			~
Γ	Γ	$\sim$				~			~			$\sim$			~

PAGE:7

夏選択夏業務選

■抹消■終了

▋抹 消圓終 了 ▌演 算 表切替 財務メニュー(21101) ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:8 +/-| ||科目名||現金及び現金同等物に係る換算差額 |||+||科目コード||||+||科目コード||||+||科目コード||||+||科目コード <u>Ⅰ</u>+ 科目コード +/- | /料目名|現金及び現金同等物の期首及び期末残高 科目コード 科目コード 科目コード 科目コ 101 ~ 110 ~ ~ ~ ~ 科目コード 科目コート

▌演 算

表切替

### 1. CF (キャッシュフロー)計算書-直接法 ~会計データの読み取りと手入力について~

キャッシュフロー計算書においても、直接法と間接法があります。 間接法は、後頁を参照して下さい。

- ・ 会計データの読み取りは、期間内であれば、自由に指定できます。
- ・ 読み取った会計データの数字を手直しすることも可能です。
- 最後に検算を表示します。

### ● 操作方法

財務メニュー(21601)	***************************************	1.	会計期間を入力します。
※※キャッシュフロー計算書-間接法※※	PAGE:1		例) 平成11年4日1日から12年3日31日
会社コード・・・ 1001			
会社名 ··· 株式会社 東京商事			
年度:年.月.日 会社期間 ・・・ 1:11.4.1~12.3.31			2. 昭和となります。
年号は、平成のとき、1を入力 昭和のとき、2を入力			年月日:年Enter月Enter日Enter と入力
会社名プリント 1. する 2. しない → 1 ◀			
マーマン・マロー計算書		2.	会社名をキャッシュフロー計算書にプリントするかしな
			いかの指定をします。
			初期値は、21ないとなります
			の利用は、としないとなりよう。
■ 「夏曜沢」 「愛藤 ない」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏」 「夏	併成表切替		
		3.	タイトルは、何も人力しない場合は、
	DACE 10		「キャッシュ・フロー計算書」と表示・印刷します。
※※キャッシュフロー計算音一直按法※※ [「営業活動によるキャッシュフロー 会計読金	TAUL.2 額 手入力優先		
営業収入 (1395-644) 層材料又は仕まわたよろ支出 (1395-644)		4	会計詞(F3)を押すと 会計データを読み取り
人件費の支出	1,763	'·	
その他の営業支出 19,550	.,323		5 9 °
小         計         25,395(           利息及び配当金の受取額         1.002		5.	2ページ目以降に会計データより読み取った
利息の支払額	,283		数字が表示されます。
損害賠償の文払額			(画面左側網がけで表示されている部分)
			(画面在劇詞が行く扱いでいている部分)
		$ \rangle_{\alpha}$	
注 / 趙等の支払婿		6.	読み取った数字を変更したい場合は、手人
営業活動によるキャッシュフレー 21.663	3,331		力優先項目に入力して下さい。
□頁選択◎業務選◎会計読◎ 抹 消◎ 終 了	併 過表切替		手入力項目で入力したデータを元に計算出力
財務メニューを1001)		1	
※※キャッシュフロー計算書-直接法※※	PAGE:3	1	
□ 打役資活動によるキャッシュフロー 会計読金   投資有価証券の取得による支出	額 手入力優先		
投資有価証券の売却による収入			※各項目名に変更がある場合は、科目登録
17形回正賞産の現得による支出	1,800		にて変更して下さい。
無形固定資産の取得による支出			
無形固定資産の売却による収入  その他投資有価証券の取得による支出			
その他投資有価証券の売却による収入			
月10による××山  貸付金の回収による収入			
	9,970		
┃週早进び 週末務进 週表目前 週11本1月 週11巻1↓	「川國衣ツ谷」	J	



### 注記入力一直接法

注記入力においても、直接法と間接法があります。間接法は、後頁を参照して下さい。

・注記は下記の3種類入力することができます。

・間接法で入力した注記を直接法で読み込むこともできます。

※注記は入力しなければ出力されません。

### ● 操作方法

以防メニュー(2101)     ※※ 注記事項 ※※     PAGE:1       タイトル:     資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の内容	1.	文章の注記を入力します。 タイトルおよび文章を入力することができま す。
1 キャッシュ・フロー計算書上資金の範囲に含めた現金及び現金同等物は、手許現金           2 及び要求払預金のほか、取得日より3ヶ月以内に満期日が到来する定期性預金及び           3 取得日より3ヶ月以内に償還日が到来する容易に換金可能で、かつ、価値変動に           4 ついて僅少なリスクしか負わない公社債等からなる。           5           6           7           8           9           10           ※ 10:注記事項 - 間接からデータを転記する場合は1を入力して下さい …		・ ・ 注記を直接法より転記する場合は、1を入力 し、演算(F7)を押すと転記されます。
- []] 頁選択[]廢業務選] []] 抹 消[]] 終 了] []] 演 算] []]表切替] []] 孫永二二(21701)	]	
※※ 注記事項 ※※     PAGE:2       現金同等物の貸借対照表料目別内訳     (現金及び預金期末残高)       現金及び預金期末残高     745       預け入れ期間が3ヶ月を超える定期預金     -10       現金及び現金同等物の期末残高     735	2.	現金及び期末残高のうち3ヶ月を越える定期 預金が含まれているかを入力します。 (出力はP.17参照)
※然 注記事項 ※※       PAGE:3         現金及び現金同等物の貸借対照表科目別内訳          「       名       期末残高       及び現金同等物         現金及び預金       1,000,000       300,000         有価証券       900,000       100         短期貸付金       300,000       200         短期貸付金       300,000       200         短期貸付金       1000       100         短期貸付金       300,000       200         短期貸付金       300,000       100         「       100       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       100         「       900,200       900         「       900,200       900         「       10       900,200         「       10       900,200         「       10       900,200         「       10       900,200         「       10       900,200         10       10       90 <td>3.</td> <td>現金及び現金同等物の期末残高に何がいくら 含まれているかを表示します。 (出力はP.17参照)</td>	3.	現金及び現金同等物の期末残高に何がいくら 含まれているかを表示します。 (出力はP.17参照)
※注記が入力できるのは上記3パータンになり ワープロ等で作成し添付して下さい。	ます	。その他の注記は入力できません。

く 直接法-出力サンプル >

<u>+ + + + + + + + + + + + + + + + + + + </u>	<u></u>	
・営業活動のキャッシュフロー		
営業収入		67 540
原材料又は仕入れによる支出		∆53, 630
人件費の支出		∆7,650
その他の営業支出		△2, 390
小計		3,870
利息及び配当金の受取額		700
利息の支払額		∆270
法人税等の支払額		△2, 200
宮莱沽動によるキャッシュフロー		2,100
・投資活動のキャッシュフロー		
投資有価証券の取得による支出		∆500
投資有価証券の売却による収入		400
有形固定資産の取得による支出		∆175
有形固定資産の売却による収入		∆500
投資活動によるキャッシュフロー		∆775
・財務活動のキャッシュフロー		
短期借入による収入		100
短期借入金の返済による支出		250
長期借入による収入		△100
長期借入金の返済による支出		250
社債発行による収入		∆90
社債の償還による支出		<u></u> <u></u>
財務活動によるキャッシュフロー		∆590
・現金及び現金同等物に係る増加額又は減少	ッ箱	735
・現金及び現金同等物に係る期首差額		1,710
・現金及び現金同等物に係る期末差額		2, 445
<ul> <li>・資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の</li> </ul>	)内容	
キャッシュ・フロー計算書上資金の範囲に	含めた現金及び現金同	等物は、手許現金
及び要求払預金のほか、取得日より3ヶ月	以内に満期日が到来す	る定期性預金及び
取得日より3ヶ月以内に償還日が到来する	5容易に換金可能で、カ	いつ、価値変動に
ついて僅少なリスクしか負わない公社債等	争からなる。	
・現金及び現金同等物の貸借対照表科目別の	习訳	
祖会乃15箱会期主难宣		<b>7</b> 45
パ並及び頂並刑不残尚 預け入れ期間が3ヶ日を超うエジ 間3	百金	/45
現金及び現金同等物の相支強直	N 717	
元並及した並回す物の病不及問		135
・田会乃75田会同筆物の貸供対照実利日期内	9訳	
一 え 並び の え 並 向 寺 初 の 貢 旧 対 照 次 杆 日 が P		左記の内現金
え並及じ え並何守物の資格対照夜行者別門	11000 100 and a	
	期末残高	及び現金同等物
現金及び預金	期末残高 745	<u>及び現金同等物</u> 735
現金及び預金有価証券	<u>期末残高</u> 745 900,000	<u>及び現金同等物</u> 735 100
現金及び預金 有価証券 短期貸付金	<u>期末残高</u> 745 900,000 300,000	<u>及び現金同等物</u> 735 100 100
現金及び預金 有価証券 短期貸付金 短期借入金	<u>期末残高</u> 745 900,000 300,000 ∆100,000	<u>及び現金同等物</u> 735 100 100 <u>A200</u>

### 作業の流れー間接法

初期登録(会計読みコード設定) ユーザコード ・・・ 999999 社名 ・・・ 初期設定 14. 営業活動 15. 投資活動 16. 財務活動 に区分され会計データ読み取りコードを指定します。 ※ あらかじめ登録済み(変更がある場合のみ呼び出す) ※ 初期登録を設定したユーザコードではキャッシュフローの計算はできませんのでご注意下さい。 上記初期登録は、全ユーザコードに反映されます。 科目登録(会計読みコード設定) 初めて呼び出した場合上記で指定した初期登録を元に読み取りコードが表示されます。 2回目以降は、設定した読み取りコードが表示されます。 ユーザ単位に設定できます。 ユーザコード ··· xxxx 社名 ··· 株式会社 〇〇商事 11. 営業活動 12. 投資活動 13. 財務活動 に区分され会計データ読み取りコードを指定します。 ※ユーザコードは必ず仕訳データと同じ番号として下さい。 上記科目登録を元に、会計データの読み込みを行います。 CF計算書-間接法 会計期間を入力し、会計読(F3)を実行すると、上記科目登録を元に会計データ の読み込みを行います。読み込み期間は自由に設定できます。 また、読み込んだデータを手直しすることも可能です。 出力は、注記と一緒にA4コピー用紙へ出力可能です。

### ↓

注記ー間接法
 注記は全部で3種類作成することができます。
 注記1の文章は、直接法に転記することが可能です。また、逆も可能です。
 注記はキャッシュフロー計算書の下に印刷されます。

### 操作の説明ー間接法

## ●データの入力・訂正

財務メニュー(1101)	
[V-1.U3 No.516U/725-2.39]	1. ユーザコードを指定します。
キャッシュフロー計算書 年 度 ・・・・・・ 平成 12	
会社コード ··· 1001 社名 ··· 株式会社 東京商事	ユーザコード Enter を押します。(4桁)
《業務准計中》	
	※ 新田 発行の 担合け 社々 た し カレ キオ
3. ユーディリティ	紅名  Enter  を押します。(漢子19文子)
No····	
	2. 人力・訂正を選択します。
	1 を押します。
財務メニュー(1101)	3. 入力・訂正を行う項目を選択します。
キャッシュフロー計算書 会社コード・・・ 1001 年度・・平成 12	項目番号 Enter を押します。
《表選択》	
【デッタ入力-直接】 【料目登録-直接】 【初期登録-直接】	間接法
1:U:計算者一直按 3:因業活動U: 6:呂業活動U: 2:注記入力 4:投資活動CF 7:投資活動OF	11~13 科日啓録
5:财7%?古氢7CF 8:财7%?古氢7CF	
【デ <sup>×</sup> →久力-間接】 【科目登録-間接】 【初期登録-間接】 9:CF計算書-間接 11:営業活動CF 14:営業活動CF	* 0 *****:
10:注記入力 12:投資活動CF 15:投資活動CF 13:財務活動CF 16:財務活動CF 16:財務活動CF 16:財務活動CF	
	& 手直し)
表番号 ・・・ [ ]	$\downarrow$
	10. 注記入力
<u>■ 1 9291</u> ■ 1100-111-1111111111111111111111111111	
	の順に入力します。

# (※ 科目登録は会社単位に設定をしますので、変更がない場合は作業しなくて結構です。)

### 科目登録(間接法)

科目登録は、直接法と間接法があります。 直接法は、前章を参照して下さい。

科目登録は、ユーザコードごとに設定することができます。 科目登録は、初期登録を元に自動的に科目コードを表示します。



#### 集計例)

U.	÷.	Ł	<u>а</u> ~(21401)													
	●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:4															
														_		
	+	/	-     科目:	名	損	言賠償損失										
1	Ń	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コード	M	+	科目コート	
			$\sim$	1		~			$\sim$	1		~			$\sim$	
			~			~			$\sim$			~ /		1	$\sim$	
			~			~			~			200			$\sim$	
			~			~			~		$\vdash$	~			$\sim$	
			~			~			~	Ĺ		~			$\sim$	
	+	4	- 2 科目-	<u>2</u>	売	上債権の増加	JΠ	湏			_	14.7		_		
Ŀ	N.	+	科目コード	M	+	科目コーレ゙	M	+	科目コード	M	+	料目コード	M	+	料目コード	
	1	1	$111 \sim 112$		<u>}</u>	<u> </u>			~			~			~	
	1	1	$215 \sim 215$			~			~			~			~	
			~			~			~			~			~	
			~			~			~			~			~	
			~			~			~			~			$\sim$	
	J	()	嬰択 <b>2</b> 業務選			图 抹 洋	笥	5	終了			🛾 演 算			長切替	

∠[売上債権の増加額]

(受取手形+受取手形) -割引手形

を税引き前当期利益より差し引きます。

#### 営業活動の画面-科目登録及び初期登録

#### ※初期登録は下記のように設定しています。 他社コードを使用している場合は設定し直して下さい。

■営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:1	は6355==<(21401) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:5
+/- 1 科目名/滅価償却費         M+料目コート*       M+科目コート*         41       323~         325       ~         41       325~         325       ~         ~       ~         4       1         325~       ~         ~       ~	+/-     2 科目名 たな卸資産の減少額       M+科目コート*     M+科目コート*       11     113~118       ~     ~
$ \begin{array}{  c c c c c c c c c c c c c c c c c c $	+/- 1 料目名 住人債務の減少額       M + 料目コート*     M + 料目コート*       12     2012
■直選択國業務選 圖 抹 消 圖 終 了	[■頁選択] <b>優</b> 業務選 [□] 抹 消 [■] 終 了] [□] 演 算 [■] ■表切替]
Bitestar=C(1101) ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:2	<b>BES-1-C1401)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:6
+/-       2   科目名/受取利息及び受取配当金         11 + 料目コート*       11 + 科目コート*         4 2 511~518       ~         ~       ~         4 2 511~518       ~         ~       ~         1       331         ~       ~         1       331         ~       ~         1       ~         1       ~         ~       ~         1       ~ <tr< th=""><th>+/-12 料目名 その他の流動資産         M+科目ント*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*         111130         121~123         ~       ~         ~       ~         111131       ~         121~123       ~         ~</th></tr<>	+/-12 料目名 その他の流動資産         M+科目ント*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*M+科目コート*         111130         121~123         ~       ~         ~       ~         111131       ~         121~123       ~         ~
$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$	$\begin{array}{c ccccccccccccccccccccccccccccccccccc$
[1] 頁選択   <b>27</b> 揉 消   37 終 了] [17 演 算] [17 表 切替] [17 ]	□頁選択 ◎ 葉務選 □ □ 抹 消 ◎ 終 了 □ □ 演 算 □ ◎表切替 □ □
財務メニューを1101) ●営業活動によるキャッシュフローの料目登録(間接法) PAGE:3	<b>財務メニューC1401)</b> ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:7
■営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-          和目名   為替差損               和目3-1 <sup>×</sup>       和目3-1 <sup>×</sup> -       -         -       -	■ 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-         料目オート <sup>*</sup>    +   料目ゴート <sup>*</sup>    +       →    →    →    →    →    →
3635_1<-61101)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         1	● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-   科目オート <sup>*</sup>    +    +    オート <sup>*</sup>    +    +    オート <sup>*</sup>    +    +    +    +    +    +    +
3635_1<-61101)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         1	● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7           + / -     科目名         +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>       +   科目コート <sup>*</sup>         +   科目コート <sup>*</sup>         +   科目コート <sup>*</sup>         +   →     -               +   →
363-1-C1101)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         1          1      <	
JBJ-1-C(101)         ●営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         1	JB35-1-01401)       ● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-         料目コート <sup>*</sup>     + 料目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>       + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + 科目コート <sup>*</sup>     + →       + →     + →     + →     + →       + →     + →     + →     + →     + →     + →     + →     + →     + →       + →     + →     + →       + →     + →     + →     + →       + →     + →     + →     + →       + →     + →     + →       + →       + →       + →       + →     +
<b>* (四)</b> ● 富業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)               PAGE:3 <b>* (</b> ) <b>*</b> ( )                        <	● 営業活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       1         ×       ×

-   14日	名扌	員害賠償金の	支払	額						+/	-    科目	名							
料目コート。	M +	- 科目コード	)M +	科目コード	) M +	科目コード	)M +	科目コード		₩ +	科目コード	M +	科目コード	M +	- 科目コード	M	+ 科目コード	M +	- 科目コード
~		~~		~		~		~~			~		~		~~	1	~~		~
$\sim$		~		~		~		~			~		~		~		~		~
$\sim$		~		~		~		~			~		~		~		~		~
$\sim$		~		~		~		~			~		~		~		~		~
$\sim$		~		~		~		~	]		~		~		~		~		~
- 料目	名					1				+/	- 2 科目	名波	人税等の支	払額	1				
科目コード	M +	· 科目コード	)M +	科目コート、	<u>)</u> +	科目コード	M +	科目コード		M +	科目コート	M +	科目コード	M 4	-  科目コード	M	+ 科目コード	M +	- 科目コード
$\sim$		~		~		~		~		4 1	720~ 725		~		~		~		~
~		~		~		~		~		1   1	$212 \sim 212$		~		~		~		~
$\sim$		~		~		~		~			~		~		~		~		~
$\sim$		~		~		~		~			~		~		~		~		~
		~		~		~		~			~		~		~		~		~
~									8										

投資活動の画面-科目登録及び初期登録

#### ※初期登録は下記の様に設定しています。 他社コードを使用している場合は設定し直して下さい。

財務メニュー(21101)	
●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:1	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:5
「」/ ] 細かっ 答点は生用さ マニュキニマン国人 - 1	
・ [+/ - ] 欄は、昇山相来を ノンス衣小りの場合・・・1 マイナス表示する場合・・2 を入力	
. 11 / ##2 / ## 14 /	
・M個は果計方法を入力 1・・・期末-期首を集計	
2・・・借方のみを集計	
3.0.0000000000000000000000000000000000	
・+爛け 集計項日内で他の項目に プラマオス得合・・・1	
マイナスする場合・・2を入力	
✓ ※自債・資本・帯上は プラスする場合・・・2	┃ + / - ┃   松目名         秋目コート。       +   秋目コート。       +   秋目コート。       +   秋目コート。
マイナスする場合・・1	
▲ 正 夏 選択   2 葉 消   3 終 了   2 演 算   3 表切替   3 表切替   3 ま 消   3 終 了   3 演 算   3 表切替   3 表ט	□ [圓選択  圓業務選  □ □ 抹 消 圖 終 了] □ □ 演 算  □ □表切替  □
H27:1- (1101)	
●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PACE:2	■ 投資: 100 PAGE:6 ● 投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:6
+/ ~   2 24日石 投貨有価証券の規律による文正     +  料目コード     +  料目コード     +  料目コード     +  料目コード     +	┃ + / - ┃   松目名
<u>↓ + 料目コート。   ↓ + 料目コート。    +  料目コート。    +  </u> 料目コー <u>ト。      +  </u> 料目コー <u>ト。</u>	┃
$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$	
+ / -   2 料目名  有形固定資産の取得による支出	
<u>■</u> +  秋目コード <u>  </u>  +  秋目コード <u>  </u>  +  秋目コード <u>  </u>  +  秋目コード <u>  </u>  +  秋目コード	┃    +
$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$	
[[[頁選択 ][]業務選  []]] 抹 消 []] 終 了  []]] 演 算  []]表切替  []]]	┃ 直選択 ◎ 業務選
財務フラット(51401)	
GR5メニュー(21401)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)     PAGE:3	財務メニュー(21401) ● 北容時齢化ととスペットシュフローの利日祭会(開発法) 04/20・7
■ 括文ニューG1401) ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:3           □         -         11対日を「在平田庁協会の支払にとき加え」	はなシニー(4107) ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:7
IFAX=1=-G1401)      ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)     PAGE: 8      (	R核エニーG1407)     ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:7     +/-    料目名     「ハー」科目名     「「」料目名」     「」「料目和」     「」」「料目和」     「」」     「」」     「」「料目和」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」」     「」     「」」     「」     「」」     「     「」     「」     「」     「」     「」     「」     「」     「」     「」     「」     「     「」     「     「」       「
■ 投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)     PAGE:3       + / -   1 科目名 有形固定資産の売却による収入	BASystem       Control of the second
IF5x=1=61401)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       ■         U+科目コート*       U+科目コート*       U+科目コート*         3 1       141~150   4/2 521~521       ~         4/2       2328~323   4/2 341       ~         4/2       335~935   ~       ~	BAS2_1_(400)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       科目名           + 科目コード   +  +  -  -  -  -  -  -  -  -  -  -  -
IBX=1=C1400)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入       II+科目コート* II+科目コート* II+科目コート* II+科目コート*       II+科目コート* II+科目コート* II+科目コート*         311       141~150       4/2       521~521       ~       ~         4/2       325~325       2/341       ~       ~       ~         +/-       2/355~335       ~       ~       ~       ~         +/-       2/341       ~       ~       ~       ~	
【語メニューC1400)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         + 科目コート*   +          PAGE:3           + 和日コート*    + 和日コート*   + 和日コート*    + 和日コート*    + 和日コート*    + 和日コート*    + 和日コート*    +  和日コート*    +           PAGE:3	
IB351-C61400)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         + 科目コート*   +          N+ 科目コート*   +   +            3 1 141~150 4 2 521~521       ~       ~       ~       ~         4 2 328~323 4 2 341~341        ~       ~       ~       ~       ~         + 2 328~325        ~       ~       ~       ~       ~       ~         + 2 328~335        ~       ~       ~       ~       ~       ~         + 2 328~335        ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~           4 2 335~355        ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~           4 2 385~355        ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~           4 2 385~355        ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~           4 1 16 2 189        ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~	財務メニュー61407)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-         料目名             料目3-1 <sup>×</sup>    +   料目3-1 <sup>×</sup>    +   料目3-1 <sup>×</sup> ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~
IBX=1=-61401)           ◆投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3	財務ニュー61401)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       料目名          ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×         ×       ×       ×
IB351-C-G1401)           ◆投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3	財務ニューG1401)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       科目名         ■       ■       ■         ■       ■
IBX=1=-61401)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         + 科目コート*   +  科目コート*   +   +    +    +     +	
IBX=1=-61401)           ◆投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3	
IB3×1-61400         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         II+科目コート*       II+科目コート*         311141-0150       23142341         -       -         +/-       2 科目名 無形固定資産の売却による収入         II+科目コート*       II+科目コート*         II+科目コート*       II+科目コート*         II+科目コート*       II+科目コート*         II-11615       -         -       -         II+科目コート*       II+科目コート*         II+1615       -         -       -         -       -         II-11615       -         -       -         -       -         -       -         -       -         II-1610       -         -       -         II-1610       -         -       -         -       -         II-1610       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -	
#By=1=-C1400)         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3         +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入         ■+科目コート*       ■+科目コート*         1111       141         1232~2334       2341~2341         -       -         42335~935       -         -       -         +/-       21科目名[無形固定資産の取得による支出]         +/-       21科目名[無形固定資産の取得による支出]         ■       -         +/-       14目3         211611~615       -         -       -         +/-       14目4日名[無形固定資産の売却による収入]         ■       -         +/-       11科目名[無形固定資産の売却による収入]         ■       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       -         -       <	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       科目3-1         ■+科目3-1       ■+科目3-1         ■+科目3-1       ■+科目3-1         ○       ○
<b>(語</b> X=1=C140)             ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) <b>ド</b> /-1 科目名 有形固定資産の売却による収入 <b>ド</b> /1 科目コート <sup>*</sup>    +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>    +科目コート <sup>*</sup>    +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>     +科目コート <sup>*</sup>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:7         +/-       科目名         ■       1         ●       1         ○
<b>(語大二-C140)</b> • 投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) <b>ド</b> /□1 科目名 有形固定資産の売却による収入 <b>ド</b> /+/-□1 科目子(*) <b>1</b> 141~150 4 2 521~521 <b>1</b> 141~150 4 2 521~521 <b>1</b> 4 2 328~323 4 2 341~341 <b>2</b> 2 335~35 1 <b>1</b> + 「科目子」* <b>1</b> + 「科目子」* <b>1</b> 141~150 4 2 521~521 <b>2</b> 2 335 35 1 <b>1</b> 141~150 4 2 521~521 <b>2</b> 2 335~335 1 <b>1</b> + [社目書」 <b>1</b> 141~150 5 <b>2</b> 2 335~35 1 <b>1</b> 1611-1615 <b>2</b> 1 1611~1615 <b>2</b> 1 181 <b>2</b> 1 181 <b>1</b> 181 <b>1</b> 181 <b>1</b> 181 <b>1</b> 181 <b>1</b> 181 <b>1</b> 181 <b>2</b> 18	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-       科目スト         単 + 科目スト       単 + 科目スト         ○       ○
IBX=1_C(10)       ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       1       和日本1**       M+科目コ**       M       M       A       ~ <td< th=""><th>●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         和目名         ■1+科目コート*         1+  科目コート*         ● 公       -</th></td<>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         和目名         ■1+科目コート*         1+  科目コート*         ● 公       -
(語えコーC140) <ul> <li> <ul> <li>             ・グローン</li> <li>             ・グローン</li> <li>             ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・</li></ul></li></ul>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-          科目コート*          +  科目コート*          +  科目コート*          +  科目コート*          +  科目コート*            ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・            ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・            ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・            ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・          ・            ・ <t< th=""></t<>
<b>JTBX=1=-C1400</b> )             ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3 <b>I</b> +   和目コート <sup>×</sup>   <b>M</b> +   和   □ →   □   □   □   □   □   □   □   □	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         和日名  <u>□       ~         ~       ~         @       @         @       @         @       @         @       @         @       @         @       @         @       @         @       @         @       </u>
<b>伊</b> (万)        ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)        PAGE:3 <b>ド</b> /	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-  科目名
<b>伊</b> (第):	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-  科目名
<b>#3</b> ×2-1-C1400)           • 投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3 <b>+</b> / - 1 1科目名   有形固定資産の売却による収入 <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup> <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup>   <b>川</b> + 科目コート <sup>×</sup> <b>ハ</b> + 科目コート <sup>×</sup> <b>1</b> 141-150   4 2 521-521	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         科目名              村目コ・ト、    + 村目コ・ト、    + 村目コ・ト、    + 村目コ・ト、    + 村目コ・ト、    + 村目コ・ト、    - ~     ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~
IB32_1C1400         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3           +/- 1 科目名 有形固定資産の売却による収入           + 科目コート <sup>×</sup>    +	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         科目名              村目コ・ト*             村目コ・ト*             - ~               村目コ・ト*             - ~
#32-1-C140) <ul> <li>             ◆投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         </li> <li>             PAGE:3         </li> </ul> # / #1 日3-1*               M + ##目3-1*	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-         科目名              朴村目コート <sup>*</sup>     朴村目コート <sup>*</sup>     小村目コーL <sup>*</sup>       八村目コーL <sup>*</sup>     小村目コーL <sup>*</sup>         八村目コーL <sup>*</sup>       小村目コーL <sup>*</sup>
BABY=1=C=1400)         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3 <ul> <li></li></ul>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7         +/-       科目本         単十科目コ・ド       単十科目コ・ド         山       ~         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         □       1         □       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         ○       1         □       1         □       1         □       1         □       1         □       1         □       1         □
<b>#72-1-61407</b> ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) <b>#</b> +/1 <b>#</b> +/1 <b>#</b> +/1 <b>#</b> 1	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7
IBRJ-1-C1400) <ul> <li>●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)</li> </ul> PAGE:3 <ul> <li> <ul> <li> <ul> <li> <ul> <li> <ul> <li> <ul> <li></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul>	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7
JBS-1-6100         ●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3           +/-         11和目名「有形固定資産の売却による収入            +  料目コート <sup>*</sup>    +  科目コート <sup>*</sup>    +  和目コート <sup>*</sup>    +  和□- <sup>*</sup>    +  +  →	●投資活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PACE:7

財務活動の画面-科目登録及び初期登録

#### ※初期登録は下記のように設定しています。 他社コードを使用している場合は設定し直して下さい。

<b>財務メニュー(21101)</b> ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:1	財務メニュー(1301) ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:5
	+ / -     料目名
・[+/- ] 欄は、算出結果を プラス表示する場合・・・1 マイナス表示する場合・・2 を入力	<u>Ⅲ</u> + 料目コート*
・M欄は集計方法を入力	
1・・・期末-期首を集計 2・・・借方のみを集計	+/-   科目名
3・・・資方のみを集計 4・・・残高を集計	+
・+欄は、集計項目内で他の項目に プラスする場合・・・1 マイナマする場合・・・2 を入力	
✓ ※負債・資本・売上は プラスする場合・・・ 2	+/-    料目3ト。   + 料目3ト。    +  料目3ト。    +  料目3ト。    +  料目3ト。    +  料目3ト。    +  料目3ト。    +   料目3ト。    +
マイナスする場合・・1 /	
■頁選択 ◎ 葉務選	III 頁選択 國業務選         III 抹 消 III 終 了         III 頂 演 算         IIII 表切替
財務メニュー(c1101)	財務メニュー(21301)
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:2	●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:6
+ / −   1 科目名 短期借入による収入   ▲   料目コード   ▲   料目コード   ▲   +   料目コード   ▲   +   料目コード   ▲   +   料目コード	+/-    料目名   ▶  +  料目コード  ▶  +  料目コード  ▶  +  料目コード  ▶  +  料目コード
$\begin{array}{ c c c c c c c c c c c c c c c c c c c$	
+ / - ] 51科目石 短期恒人金の返済による文血   M +   科目コード M + 科目コード M + 料目コード M + 科目コード 21 - 200~200 ~ ~ ~ ~	+/-     秋日名     +  秋日3-\ <sup>*</sup>     +  秋日3-\ <sup>*</sup>     +  秋日3-\ <sup>*</sup>     +  秋日3-\ <sup>*</sup>     +   秋日3-\ <sup>*</sup>     +
↓↓↓ ↓↓↓ ↓↓↓ ↓↓↓ ↓↓↓ ↓↓↓ ↓↓↓↓ ↓↓↓↓↓↓↓↓↓	
M(+)料目コート*     M(+)料目コート*     M(+)料目コート*     M(+)料目コート*       3 1     221~221     221     ~     ~	<u> </u>
■頁選択國業務選	■夏選択國業務選  □ 抹 消 圆 終 了  □ 演 算  ■表切替
财務↓二(61101)	財務大二1(41301)
<b>     伊藤が二1~61101)</b> ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法) PAGE:3	BASK=1=(41801) ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法) PAGE:7
は高メニュー(21101)         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3             + / -   2 科目名 長期借入金の返済による支出                 +  科目コード    +  科目コード    +  科目コード    +  科目コード	
BRAL::C4101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         [+/-]       2 科目名 長期借入金の返済による支出         [H+ 科目コート <sup>*</sup> M+ 科目コート <sup>*</sup> M+ 科目コート <sup>*</sup> [2]1       221-221       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~         ~       ~       ~       ~       ~       ~       ~	<b>波弦エュー(1301)</b> ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7             + /- □ ■料目名 <u>レ</u> + 料目3ト <sup>*</sup> <u></u> <u>レ</u> + 科目3ト <sup>*</sup> <u></u> <u>レ</u> + <u></u> <u>レ</u> - <u></u> <u>レ</u>
	MR3F=1-C(1301)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-   和日名                             N+ 科目コート <sup>*</sup> N+ 科目コート <sup>*</sup> N+ 科目コート <sup>*</sup> -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -         -       -       -
・         ・           ・         ・         ・	
	MR3F=1-(c1301)             ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)             PAGE:7                  +/-             ■             【
Biss_a_6(1101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         (+/-)2 科目名 長期借入金の返済による支出                  1211       221-221       ~         ~       ~       ~	MAX=1-(1301)         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-                  単1 科目コート <sup>*</sup>           ×       +         ×       +         ×       ×         × <t< th=""></t<>
	(1301)         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         +/-」         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         +/-」         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         +/-」         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         PAGE:7         ●財用:1         ●財用:1         ●財用:1         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録         ●日:1
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       ●MGE:3         +/- 2 科目名 長期借入金の返済による支出       ●         1       201~201       ~       -       -       ~       -	●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-□       ●料目名         単十科目コート <sup>*</sup> N +  科目コート <sup>*</sup> ○       ○         ○       ○
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       ●AGE:3         +/-       2 科目名 長期借入金の返済による支出         単(料目ゴート*)       11 +  科目ゴート*)         2 1       221         ~       ~         2 1       221         ~       ~         2 1       ~         ~       ~         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *	財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7 <ul> <li> <ul> <li> <li> <li> <ul> <li> <li> <li> <li> </li> <li> <li> <li> </li> <li> <li> <li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> </li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> </li> <li> <li> </li> <li> </li> <li> </li> <li> <li> </li> /li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></li></ul> </li> <li> <li> </li> <li> </li></li></li></li></ul> </li> <li> <li> </li></li></li></ul> </li> <li> <li> </li></li></li></ul> <li> <li> </li></li></li></li></ul> <li> <li> </li></li></li></li></ul> <li> <li> </li></li></li></li></ul> <li> <li> <ul> <li> <li> </li></li></ul> </li> <li> <li> </li></li></li></li></li></ul> <li> <li> </li></li></li></li></ul> <li> <li> <ul> <li> <li> </li></li></ul> </li> <li></li></li></li></li></ul></li></li></ul></li></li></ul></li></li></ul></li></li></ul></li></ul>
JB32=x-C1101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 長期借入金の返済による支出         + 科目コート <sup>×</sup>    +  + 和目コート <sup>×</sup>    +  +  和目コート <sup>×</sup>    +  +  +  +   =-  ×            +/-         和日名  社債の償還による支出           + 和日コート <sup>×</sup>    +  和日コート <sup>×</sup>    +  和日コート <sup>×</sup>    +  和日コート <sup>×</sup>    +  和日コート <sup>×</sup>    +  和日コート <sup>×</sup>    +   +                -  -  -      +      +	
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       ● 財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       ● AGE:3         +/-       2 和目名 長期借入金の返済による支出       ●         ■       + 和目コート <sup>*</sup> ■ + 和目コート <sup>*</sup> ■ + 和目コート <sup>*</sup> 2 1       221       ~       ~         -       -       -       -         2 1       221       ~       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         -       -       -       -         ■       + 和目3+ト <sup>*</sup> ■ + 和目3+ト <sup>*</sup> ■ + 和目3+ト <sup>*</sup> ■       + 和目3+N       ■ + 和目3+N       ■         ■       + 和目3       ■       ■ </th <th>1163/11-01101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         1</th>	1163/11-01101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         1
JB32=1~C1101)       ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 長期借入金の返済による支出         + 科目コート <sup>*</sup>    +  →	第務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)       PAGE:7         +/-」       1         単十科目コート <sup>*</sup> 1         1       ~         -       -         -
<b>JR5X=1-C(1101)</b> ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)         PAGE:3 <b>+</b> /-       2 和目名 長期借入金の返済による支出 <u>                             </u>	
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 科目名 長期借入金の返済による支出           + 科目コート <sup>*</sup>    +  +  日コート <sup>*</sup>     +	
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 和目名 長期借入金の返済による支出         単十科目ゴート <sup>*</sup> 11 + 科目ゴート <sup>*</sup> 2 1       221         ~       ~ </th <th></th>	
●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 和目名 長期借入金の返済による支出         単+科目コート*       単+科目コート*         21       221         ~       ~         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *         *       *	
●財務活動によるキャッシュフローの料目登録(間接法)       PAGE:3         +/-       2 1 221 - 221	(諸法シニュー61301)         ●財務活動によるキャッシュフローの科目登録(直接法)         1

### 1. CF (キャッシュフロー)計算書-間接法 ~会計データの読み込みと手入力について~

キャッシュフロー計算書においても、直接法と間接法があります。直接法は、前頁を参照して下さい。

- ・ 会計データの読み取りは、期間内であれば、自由に指定できます。
- ・ 読み取った会計データの数字を手直しすることも可能です。
- 最後に検算を表示します。

### ● 操作方法

財務メニュー(21401)	1. 会計期間を入力します。
※※キャッシュフロー計算書-間接法※※ PAGE:1	例) 亚式11年4日1日から19年9日21日
会社コート、・・・ 1001	
会社名 ••• 株式会社 東京商事	年号はし半成
年度:年.月.日	2.昭和となります。
会社期間 … 1:11.4.1~12.3.31	
↑ 年早は 亚成のトキ 1 たり 十	
昭和のとき、2を入力	年月日、年Enter」月Enter」日Enter」と入力
$\Delta + L \phi \rightarrow \eta + L + + Z = 0 + \eta + 1 + 1$	
$\exists tt d \end{pmatrix} \forall r 1. g d 2. U d V \rightarrow I$	~ 2 会社名をキャッシュフロー計算書にプリントするかしな
タイトル:キャッシュ・フロー計算書	
	いかの相定をします。
■頁選択   ◎ 業務選   ③会計読   □ 抹 消   ◎ 終 了   □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □	3 なんしけ 何も入力したい場合
1975×1-21007 ※※キャッシュフロー計算書-間接法※※ PACE:2	「キャッンュ・ノレー計昇書」と衣示・印刷しよす。
I 営業活動によるキャッシュフロー 会計読金額 手大力優先	
税引前当期純利益(又は税引前当期損失) 10,928,415 (10,928,415)	4 会計講(F3)を押すと、会計データを読み込み
資料回貨の1月 貸倒引当金他引当金の増加額	
受取利息及び受取配当金 1.023:374	<b>σ</b> 9°
為替差損	
有形固定資產売却益 現在時後期生	5. 2ページ目以降に会計データより読み取とった
損害賠償預大   売上債権の増加額	物字がまテキャキオ
たな卸資産の減少額	
仕入債務の減少額	(画面左側網がけで表示されている部分)
その他の負債 1,230,501	
	ᇏᆁᅕᅑᄵᄪᇣᆇ
小計 25,990,930	6. 祝引さ則当期倶倫を手力して下さい。
财務メニュー(21301)	1
※※キャッシュフロー計算書-間接法※※         PAGE:3	^7. 読み取った数字を変更したい場合は、手入
I 営業活動によるキャッシュフロー 会計読金額 手入力優先	カ優先項日にて入力して下さい
1,023,974	
利息の支払額	于人刀項日で人力したす 「りを元に計昇出力
損害賠償金の文仏額	します。
法人税等の支払額	※タ西日夕に赤西杉ちて担合け 利日発得
	、谷頃日石に変更がのる場合は、村日豆球
	にて変更して下さい。

財務メニュー(21001)		
※※キャッシュフロー計算書-間接法※※		PAGE:4
Ⅱ投資活動によるキャッシュフロー	会計読金額	手入力優先
投資有価証券の取得による支出		
投資有価証券の売却による収入		
有形固定資産の取得による支出	-3,270,800	
有形固定資産の売却による収入	1,350,830	
無形固定資産の取得による支出		
無形固定資産の売却による収入		
その他投資有価証券の取得による支出		
その他投資有価証券の売却による収入		
でいた。 貸付による支出		
貸付金の回収による収入		
	1 010 070	
▋夏選択┃◎業務選┃◎会計読┃◎ 抹 消┃◎ 終 了	演算 🛿 合 併 🔢	長切替 二月二日
財務メニュー(21001)		
		DACE
※※キャッシュノロー計算書=间接法※※ 		FAGE 5
山財務活動によるキャッシュフロー 「毎期毎10~~20日1		于人刀恨光
短期間人による収入	1,346,666	
短期恒人金の返済による支出	-20,234,643	
長期恒人による収入		
長期借人金の返済による支出		
社債発行による収入		
社債の償還による支出		
株式の発行による収入		
自己株式の取得による支出		
配当金の支払額		
財務活動によるキャッシュフロー	-18,887,977	
而百選択 國業教選 國合計請加 技 消風 紋 了	■演首■会 価陋	的悲
四只进八圈未物进入计沉留环 化圆额 於 」	四供异区百개区	2 %)百
財務メニュー(21001)		
※※キャッシュフロー計算書-間接述※※		PAGE 6
	△升端公館	1 nuL.0 毛1 力偏失
□17 羽会及び羽会同等物に係る換質美好	ズローが、本部分	コープノノノリアをフロ
1 成本及じ成本内守物に図る授昇左領	075 561	
▼ 現金及び現金開守物の増加額入は減少額 な 損金及び損金回答施や開発建定	0/D,004	
11 税並及び税並回守物の期目残同	57,000,011 Co Cio Ant	×
Ⅶ 現金及び現金同寺物の期不残局	55,545,395	<u>`</u>
		·····
※本米、Ⅴの金額=Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ+Ⅳの合計金額と	なります。	×.
		```
	-1	
百選択   2業務選  24計誌  11 技 消  11 絃 マ	溜 渖 筲   図 △ 併   0日	「「「「「」」
	비비 전 가 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이	ヘ / 日

### 注記入力一間接法

注記入力においても、直接法と間接法があります。直接法は、前章を参照して下さい。

注記は下記の3種類入力することができます。
 ・直接法で入力した注記を間接法で読み込むこともできます。

※注記は入力しなければ出力されません。

### ● 操作方法

BAL=1-G1001)       ※※ 注記事項 ※※ PAGE:1         タイトル:       資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の内容         1       キャッシュ・フロー計算書上資金の範囲に含めた現金及び現金同等物は、手許現金	1. 文章での注記を入力します。 タイトルおよび文章を入力することができま す。
2)及び要求払預金のほか、取得日より3ヶ月以内に満期日が到来する定期性預金及び 3)取得日より3ヶ月以内に償還日が到来する容易に換金可能で、かつ、価値変動に 4)ついて僅少なリスクしか負わない公社債等からなる。       5       6       7       8       3       10       ※ 2:注記事項-直接からデータを転記する場合は1を入力して下さい … 1	注記を直接法より転記する場合は、1を入力 し、 <u>演算</u> (F7)を押すと転記されます。
【直 選択】(國業務選)     [1] 抹 消 [1] 終 了]     [2] 衍編集[1] 演 算]     [3] 援切替]       (図 スニューG1701)     ※※ 注記事項 ※※     PAGE:2       現金回等物の貸借対照表科目別内訳     第     [3] 現金及び預金期末残高     745       一項会び預金期末残高     745     10       現金及び現金同等物の期末残高     745       一項金及び現金同等物の期末残高     735	<ul> <li>         ■ 2. 現金及び期末残高のうち3ヶ月を越える定期 預金が含まれているかを入力します。 (出力はP.29参照)     </li> </ul>
財務メニューG1001)       ※※ 注記事項 ※※       PAGE:3         現金及び現金同等物の貸借対照表科目別内訳	3. 現金及び現金同等物の期末残高に何がいくら 含まれているかを表示します。 (出力はP.29参照)
※注記が入力できるのは上記3パターンになり ワープロ等で作成し添付して下さい。	リます。その他の注記は入力できません。

### く 出力サンプルー間接法 >

1001 - 批子会社 東古英東	
1001 体入云红 果尔闭争	
<u>キャッシュ・フロー計算書</u> 自平成年12月1日1 至平成年12月12日31	-
・営業活動のキャッシュフロー	
税引前当期純利益(又は税引前当期損失)	3,630
) 政価質型 貸倒引当金の増加額	450 20
受取利息及び受取配当金	∆800
支払利息	400
<sup>約官</sup> 左頃 有形固定資産売却益	20
損害賠償損失	∆950
売上慣権の増加額 たな <u></u> 創資産の減少額	950 300
仕入債務の減少額	50
小 計 利息及び起来会 小 母 田 第	3,870
利息及び配当金の文収額 利息の支払額	∆270
損害賠償金の支払額	∆2, 200
営業活動によるキャッシュフロー	2,100
・投資活動のキャッシュフロー	
投資有価証券の取得による支出	∆500
投資有皿証券の元却による収入 有形固定資産の取得による支出	400 ∆500
有形固定資産の売却による収入	∆175
投資活動によるキャッシュフロー	∆775
・財務活動のキャッシュフロー	
短期借入による収入	100
<del>反期</del> 借人による収入 長期借入金の返済による支出	250 A1 000
株式の発行による収入	250
自己株式の取得による支出 配当会の支払額	△100
Lヨエの又仏観 財務活動によるキャッシュフロー	<u>∆590</u>
田人工。田人已然生。龙,丛如概要、沙土地	705
<ul> <li>・現金及び現金同等物に係る増加額乂は減少額</li> <li>・現金及び現金同等物に係る期首差額</li> </ul>	735
・現金及び現金同等物に係る期末差額	2,445
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
<ul> <li>資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の内容</li> </ul>	
キャッシュ・フロー計算書上資金の範囲に含めた現金及び現金同等物は、手	許現金
及び要求払預金のほか、取得日より3ヶ月以内に満期日が到来する定期性]	領金及び
取得日より3ヶ月以内に償還日が到来する容易に換金可能で、かつ、価値3 ついて僅少なリスクしか負わない公社債等からなる。	変動に
CENTRAL ON MANOL ALBUM D'6'90	
・現金及び現金同等物の貸借対照表科目別内訳	
現金及び預金期末残高	745
頂け人れ期間が3ヶ月を超える定期損金 現金及び現金同等物の期末残高	A10 735
- 元並从又先並四五初以真由対照次件目別的訴	
左記の内現 期末残高 み78現金同望	金 筆物
現金及び預金 745	735
短期貸付金 300	100
短期借入金 △400 <u>△</u> 現金及び現金同等物の期末残高	200 735
	<u></u>

会計読み込みの注意 – 直接法・間接法共通–

- 会計データ読み込みコードは全ての勘定科目が設定してあるわけではありません。
   足りない科目がある場合は、科目登録又は初期登録にて読み込み科目を追加して下さい。
- 2. 科目によっては複数の科目集計に分けなければなりませんが、まとめて集計しますので、 分ける必要性がある場合には、1. CF計算書-直接法又は9. CF計算書-間接法にて 手入力優先項目にて手直しして下さい。

#### 例えば、

現金及び現金同等物は現金(101)~預金(110)まで全て集計します。 よって3ヶ月を越える定期預金が含まれていた場合は、手入力優先項目にて手直しをして 下さい。

#### 有形固定資産の収入の部においては、

有形固定資産の貸方金額に、固定資産の売却益をプラスし、売却損をマイナスし、減価償却費 をマイナスするようにしてあります。

よって減価償却費や固定資産売却損益において、無形固定資産が含まれていた場合は、 有形固定資産より差し引かれてしまいますのでご注意下さい。

#### 投資有価証券においては、

科目コードにおいて、固定の固定資産評価損益の勘定科目を設定していません。 評価損益がある場合にはキャッシュフローに金額を加算減算しなければなりません。 よって集計が必要な場合は、科目登録又は初期登録において科目コードを設定して 下さい。

#### 他社コードをご利用の場合は、

科目の初期設定はTACコードのため、他社コード用の初期設定はありません。 他社コードをご利用のお客様はユーザコード999999を呼び出し、初期登録を登録し直して下さい。 ・ キャッシュフロー計算書は、白紙A4用紙へ出力します。



リターンキーで印字開始します。

- 1. 会社コードを入力します。
   会社番号 Enter を押します。
- 2. 2 プリントを選択します。
   2 を押します。

- 3. プリントを行う用紙を選択します。
   表番号 Enter を押します。
  - ※ 指定した項目が反転します。 続けて出力する場合は複数の表を選択 して下さい。
- 4. 指定が終了したら、<u>空</u> Enter を押します。
- 5. データのない表の印刷を行うかの指定を します。 \_\_\_
  - ・印刷する場合 ・・・ 1
  - ・印刷しない場合 ··· Enter を押します。
  - (※現在、選択している表以外を出力す る場合は1.いるを選択します。)
- 6. 印刷枚数を指定します。(最高99枚)
   枚数 Enter を押します。
- 7. 印刷する用紙の種類を選択します。

   連続用紙に出力する場合…
   Enter
   単表用紙に出力する場合…
   2 Enter
   を押します。
   画面で表示する場合…
   3 Enter
   ※ページプリンタは連続用紙を指定すると 自動で改頁します。
- 計算中の画面が表示された後、
   「リターンキーで印字開始します。」の対話が出ます。
   ・ プリント開始する場合 ・・・ Enter
   ・ プリント中止する場合 ・・・ 終・HOME(F5)

を押します。