

製造部門月次予算キャッシュ・フロー計算書

NO	項目	4月	5月	6月	第1Q計	7月	8月	9月	第2Q計	第2Q累計	
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
①	部門純利益	3,503	3,306	3,306	10,115	2,810	2,789	2,789	8,388	18,503	
	(材料)										
	月初材料たな卸高	49,200	51,770	47,040		29,310	29,560	42,810			
	月末材料たな卸高	51,770	47,040	29,310		29,560	42,810	43,060			
②	材料の増減額(－)	△ 2,570	4,730	17,730	19,890	△ 250	△ 13,250	△ 250	△ 13,750	6,140	
	(仕掛品)										
	月初仕掛品たな卸高	23,000	10,645	10,645		10,645	9,114	9,114			
	月末仕掛品たな卸高	10,645	10,645	10,645		9,114	9,114	9,114			
③	仕掛品の増減額(－)	12,355	0	0	12,355	1,531	0	0	1,531	13,886	
	(支払手形)										
	月初支払手形残高	40,950	43,575	47,250		47,250	47,250	47,250			
	月末支払手形残高	43,575	47,250	47,250		47,250	47,250	47,250			
④	支払手形の増減額(+)	2,625	3,675	0	6,300	0	0	0	0	6,300	
	(買掛金)										
	月初買掛金残高	178,908	207,150	193,500		179,850	163,834	177,484			
	月末買掛金残高	207,150	193,500	179,850		163,834	177,484	163,834			
⑤	買掛金の増減額(+)	28,242	△ 13,650	△ 13,650	942	△ 16,016	13,650	△ 13,650	△ 16,016	△ 15,074	
⑥	部門営業キャッシュ・フロー	①～⑤計	44,155	△ 1,939	7,386	49,602	△ 11,925	3,189	△ 11,111	△ 19,847	29,755

NO	項目	10月	11月	12月	第3Q計	第3Q累計	翌1月	翌2月	翌3月	第4Q計	第4Q累計	年間予算額	照合差額
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
①	部門純利益	2,789	2,789	2,789	8,367	26,870	2,789	2,789	2,771	8,349	35,219	35,219	0
	(材料)												
	月初材料たな卸高	43,060	43,310	43,560			43,810	44,060	70,310				
	月末材料たな卸高	43,310	43,560	43,810			44,060	70,310	70,560				
②	材料の増減額(－)	△ 250	△ 250	△ 250	△ 750	5,390	△ 250	△ 26,250	△ 250	△ 26,750	△ 21,360	△ 21,360	0
	(仕掛品)												
	月初仕掛品たな卸高	9,114	9,114	9,114			9,114	9,114	9,114				
	月末仕掛品たな卸高	9,114	9,114	9,114			9,114	9,114	9,114				
③	仕掛品の増減額(－)	0	0	0	0	13,886	0	0	0	0	13,886	13,886	0
	(支払手形)												
	月初支払手形残高	47,250	47,250	47,250			47,250	47,250	47,250				
	月末支払手形残高	47,250	47,250	47,250			47,250	47,250	47,250				
④	支払手形の増減額(+)	0	0	0	0	6,300	0	0	0	0	6,300	6,300	0
	(買掛金)												
	月初買掛金残高	163,834	163,834	163,834			163,834	163,834	191,134				
	月末買掛金残高	163,834	163,834	163,834			163,834	191,134	163,834				
⑤	買掛金の増減額(+)	0	0	0	0	△ 15,074	0	27,300	△ 27,300	0	△ 15,074	△ 15,074	0
⑥	部門営業キャッシュ・フロー	2,539	2,539	2,539	7,617	37,372	2,539	3,839	△ 24,779	△ 18,401	18,971	18,971	0

部長	課長	担当者
3月15日	3月14日	3月13日
(印)	(印)	(印)