

様式第七号 (平23内府令10・全改、平26内府令22・令元内府令2・一部改正)

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：円)

	前中間連結会計期間 (自 年月日 至 年月日)	当中間連結会計期間 (自 年月日 至 年月日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
営業収入	×××	×××
原材料又は商品の仕入れによる 支出	△×××	△×××
人件費の支出	△×××	△×××
その他の営業支出	△×××	△×××
小計	×××	×××
利息及び配当金の受取額	×××	×××
利息の支払額	△×××	△×××
損害賠償金の支払額	△×××	△×××
.....	×××	×××
法人税等の支払額	△×××	△×××
営業活動によるキャッシュ・フ ロー	×××	×××
<b>投資活動によるキャッシュ・フ ロー</b>		
有価証券の取得による支出	△×××	△×××
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	△×××	△×××
有形固定資産の売却による収入	×××	×××
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	×××	×××
連結の範囲の変更を伴う子会社 株式の取得による支出	△×××	△×××
連結の範囲の変更を伴う子会社 株式の売却による収入	×××	×××
貸付けによる支出	△×××	△×××
貸付金の回収による収入	×××	×××
.....	×××	×××
投資活動によるキャッシュ・フ ロー	×××	×××
<b>財務活動によるキャッシュ・フ ロー</b>		
短期借入れによる収入	×××	×××
短期借入金の返済による支出	△×××	△×××
長期借入れによる収入	×××	×××
長期借入金の返済による支出	△×××	△×××

社債の発行による収入	×××	×××
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	△×××	△×××
非支配株主への配当金の支払額	△×××	△×××
連結の範囲の変更を伴わない子 会社株式の取得による支出	△×××	△×××
連結の範囲の変更を伴わない子 会社株式の売却による収入	×××	×××
.....	×××	×××
財務活動によるキャッシュ・フ ロー	×××	×××
現金及び現金同等物に係る換算差 額	×××	×××
現金及び現金同等物の増減額（△ は減少）	×××	×××
現金及び現金同等物の期首残高	×××	×××
現金及び現金同等物の中間期末 残高	×××	×××

（記載上の注意）

1. 中間連結会計期間に係るキャッシュ・フローの状況に関して、利害関係者の判断を誤らせないと認められる範囲内で、上記の様式を集約して記載することができる。
2. 「配当金の支払額」には、連結財務諸表提出会社による配当金の支払額を記載すること。
3. 「利息及び配当金の受取額」については、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、「利息の支払額」については、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載することができる。
4. 金額の重要性が乏しい項目については、「その他」として一括して記載することができる。
5. 連結会社が営む事業のうち別記事業がある場合その他上記の様式によりがたい場合には、当該様式に準じて記載すること。