

◆キャッシュフロー経営管理システム貸借対照表・損益計算書 の入力の方法

「小売・卸売業編・製造業編・建設業編」

◆はじめに、前期の貸借対照表への入力を行いません。次に当期の貸借対照表該当金額を入力します。損益計算書については、当期の損益計算書該当金額を入力します。販売費及び一般管理費の金額は、期首目標予算額を入力し、当月分は月次試算表又は月次損益計算書を参照し、該当金額を入力いたします。

◆ 入力していただく項目は、薄黄色のセルのみです。



◆ 薄黄色のセルのみに数値を入力願います。その際、特殊な勘定科目で、設定されていないときは、余白部分、もしくは、その他に合算して入力願います。

◆ 薄黄色のセルにのみ数値を全て入力されますと、キャッシュフロー計算書と経営診断表示がなされます。

◆ 次に差額が自動計算されますので、その差額をひとつずつ検証していきます。このことにより資金の運用状況に問題があるかどうか充分検討し今後の資金対策をしなければなりません。

◆ 自社または1つの調査先のデータ入力が全て完了し与信判定表示及び経営分析終了後、別調査先に移りたいときは、全項目入力ヶ所削除ボタンをクリックしてください。

1 貸借対照表・損益計算書入力の方

A. 貸借対照表

ファイル(F) 編集(E) 表示(V) 挿入(I) 書式(O) ツール(T) データ(D) ウィンドウ(W) ヘルプ(H)							
MS 明朝 11 B I U							
D6	=						
6	B	C	D	E	F	G	H
7						作成月日	
8	貸借対照表					会社名	
9	単位 千円						
10	区 分	勘 定 科 目	前 期 (A)	当 期 (B)	差 額 (B - A)	備 考	
11	〈資産の部〉						
12	流動資産						
13		当座資産	現金・預金		0		
14		売上債権	受取手形		0		
15		売上債権	売掛金		0		
16		売上債権	完成工事未収入金		0		
17		売上債権	不動産事業等未収入金		0		
18		当座資産	有価証券		0		
19		当座資産	定期預金		0		
20					0		
21					0		
22					0		
23					0		

B. 損益計算書

Microsoft Excel - kensetuyosinkannrof.xls

ファイル(F) 編集(E) 表示(V) 挿入(I) 書式(O) ツール(T) データ(D) ウィンドウ(W) ヘルプ(H)

100% MS 明朝 11 B I U

D6 =

	A	B	C	D	E	F	G
183							
184		損益計算書					
185		区 分	勘 定 科 目	当 期	備 考		
186		営業損益の部					
187		売上高					
188			完成工事高				
189			兼業事業売上高				
190			開発事業等売上高				
191							
192			その他手数料収入等				
193			売上高合計	0			
194		売上原価					
195			完成工事原価				製造原価内減価償却は、左枠内入力
196			兼業事業売上原価				
197			開発事業等売上原価				
198			当期仕入高				
199			期首繰越高				
200			期末繰越高				マイナス△

コマンド あ般 NUM

2 キャッシュフロー計算書・経営診断

Microsoft Excel - kensetuyosinkanrif.xls

ファイル(F) 編集(E) 表示(V) 挿入(I) 書式(O) ツール(T) データ(D) ウィンドウ(W) ヘルプ(H)

D6 = =IF(貸借対照表・損益計算書 入力!H8="" / "", 貸借対照表・損益計算書 入力!H8)

経営管理用キャッシュフロー計算書 「建設業編」				◆経営診断	
単位：千円					
作成月日				種別	
会社名					
区分	金額	備考			
キャッシュフロー計算書 (C・F)					
10 税引前当期利益	0	+表示	優良企業・正常企業に該当		
11 減価償却費	0	+表示	富業活動キャッシュ剰余金を投資、		
12 富業権償却	0	+表示	要警戒企業・要注意企業に該当 (要経営改革)		
13 貸倒引当金の増減額 (減少: Δ)	0		破綻企業・危険企業 (即経営改革要・)		
14 手形売却損	0	+表示	フリーキャッシュ金調達のため借		
15 退職給付引当金の増減額 (減少: Δ)	0				
16 賞与引当金の増減額 (減少: Δ)	0				
17 有価証券及び投資有価証券評価損	0	+表示	評価参考・・・キャッシュフローの分析パターンにシンプル化したしました。重要なチェックを見ること。②借入金フリーキャッシュフローは、いずれにしても要注意となります。判定がで		
18 有価証券及び投資有価証券売却益	0	-表示			
19 固定資産除却損	0	+表示			
20 固定資産評価損	0	+表示			
21 固定資産売却益	0	-表示			
22 固定資産売却損	0	+表示			

コマンド あ般 NUM