

資金診断表

会社名：エービーシー株式会社

代表者名：山田 太郎

業種：サービス業

職 種：公認会計士事務所・税理士事務所

診断期：第12期

診断期間：平成 17年 1月～平成 17年 12月

診断日：平成 17年 1月 1日

単位：千円

科 目		11期	12期
営業 収 支	売上高	78,957	51,946
	売上原価	15,285	8,038
	売上総利益	63,672	43,908
	人件費	32,403	9,965
	その他経費	30,451	20,617
	営業利益	818	13,326
	営業外収益	2,044	649
	営業外費用	2,160	150
	経常利益	702	13,825
	法人税等	375	58
差引営業収支	327	13,767	
経 常 収 支	受取債権増減	3,962	-10,280
	在庫増減	0	0
	その他資産増減	-725	-2,900
	支払債務増減	899	1,499
	その他負債増減	186	423
	差引経常収支	4,322	-11,258
財 務 収 支	短期借入金増減	0	0
	長期借入金増減	-36,487	-3,210
	設備投資等	21,163	1,400
	その他財務増減	917	-361
	差引財務収支	-14,407	-2,171
差引現預金増減	-9,758	338	

▼お金は何処へ？

項 目	結 果	
差引営業収支	13,767	利益はこれだけ出ました
差引経常収支	-11,258	掛売上の増減や掛支払の増減でお金が増減しました
差引財務収支	-2,171	借入増減や投資等でお金が増減しました
差引現預金増減	338	結果お金はこのように増減しました