

[별지 제6호서식] 현금흐름표

창업계획자

현금흐름표

제X기:XXXX년X월X일부터 XXXX년X월X일까지

제X기:XXXX년X월X일부터 XXXX년X월X일까지

회사명: _____

(단위 : 원)

과목	제 X (당) 기		제 X (전) 기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		xxx		xxx
1. 당기순이익 (손 실)	xxx		xxx	
2. 현금의유출이없는비용등의가산				
투자주식처분손실				
투자사채처분손실				
지분법적용투자주식처분손실				
지분법손실				
프로젝트투자처분손실				
투자주식손상차손				
투자사채손상차손				
지분법적용투자주식손상차손				
조합출자금처분손실				
조합지분법손실				
조합출자금손상차손				
운용투자주식처분손실				
운용투자사채처분손실				
운용투자지분법적용투자주식처분손실				
운용투자지분법손실				
해외유가증권처분손실				
약정투자손실				
운용투자주식손상차손				

운용투자사채손상차손
 운용투자지분법적용투자주식손상차손
 해외유가증권손상차손
 단기매매증권처분손실
 단기매매증권평가손실
 투자자산처분손실
 대손상각비
 퇴직급여
 감가상각비
 외화환산손실
 유형자산처분손실

3. 현금의유입이없는수익등의차감

XXX

투자주식처분이익
 투자사채처분이익
 지분법적용투자주식처분이익
 지분법이익
 투자주식손상차손환입
 투자사채손상차손환입
 지분법적용투자주식손상차손환입
 조합출자금처분이익
 조합지분법이익
 조합출자금손상차손환입
 운용투자주식처분이익
 운용투자사채처분이익
 운용투자지분법적용투자주식처분이익
 운용투자지분법이익
 해외유가증권처분이익
 운용투자주식손상차손환입
 운용투자사채손상차손환입
 운용투자지분법적용투자주식손상차손환입
 해외유가증권손상차손환입
 단기매매증권처분이익

단기매매증권평가이익
 투자자산처분이익
 외화환산이익
 유형자산처분이익
 대손충당금환입

4. 영업활동으로인한자산·부채의변동

XXX

미수금의감소(증가)
 미수수익의감소(증가)
 선급금의감소(증가)
 선급비용의감소(증가)
 미수법인세환급액의감소(증가)
 투자주식의 감소
 투자주식의 증가
 투자사채의감소
 투자사채의증가
 지분법적용투자주식의 감소
 지분법적용투자주식의 증가
 조합출자금의감소
 조합출자금의증가
 프로젝트투자의 감소
 프로젝트투자의 증가
 운용투자주식의감소
 운용투자주식의증가
 운용투자사채의감소
 운용투자사채의증가
 운용투자지분법적용투자주식의감소
 운용투자지분법적용투자주식의증가
 해외유가증권의감소
 해외유가증권의증가
 약정투자의감소
 약정투자의증가
 창업기업대여금의감소

창업기업대여금의증가			
단기매매증권의감소			
단기매매증권의증가			
미지급금의증가(감소)			
선수금의증가(감소)			
예수금의증가(감소)			
미지급비용의증가(감소)			
미지급법인세의증가(감소)			
선수수익의증가(감소)			
이연법인세부채의증가(감소)			
퇴직급의지급			
퇴직보험예치금의 증가(감소)			
.....			
II. 투자활동으로인한현금흐름		XXX	XXX
1. 투자활동으로인한현금유입액	XXX		
단기금융상품의감소			
장기대여금의회수			
차량운반구의처분			
보증금의회수			
.....			
2. 투자활동으로인한현금유출액	XXX		
단기금융상품의증가			
차량운반구의취득			
보증금의증가			
.....			
III. 재무활동으로인한현금흐름		XXX	XXX
1. 재무활동으로인한현금유입액	XXX		
단기차입금의증가			
사채의발행			
장기차입금의증가			

.....			
2. 재무활동으로인한현금유출액	xxx		
단기차입금의상환			
사채의상환			
장기차입금의상환			
배당금의지급			
.....			
IV. 현금의증가(감소)		xxx	xxx
V. 기초의현금		xxx	xxx
VI. 기말의현금		xxx	xxx