

キャッシュフロー

2022年度のキャッシュフロー（全産業・全規模）の合計は84.1兆円
※製造業（全規模）27.9兆円、非製造業（全規模）56.2兆円

（1）財務指標の説明

キャッシュフローは、一般的には企業活動のなかで獲得した正味の現金収支を言い、企業が自ら獲得した資金であることから内部金融と言えます。なお、ここでは、当期純利益から配当金等を差し引いた金額に、実際に資金の流出がない減価償却費を加えたものとしています。

キャッシュフロー(円)* = 当期純利益 - (中間配当金 + 配当金) + 減価償却費

* 2006年度調査以前

キャッシュフロー(円) = 当期純利益 - (中間配当金 + 配当金 + 役員賞与) + 減価償却費

貸借対照表

| 資産の部 | 負債の部 |
|----------|---------------|
| I 流動資産 | I 流動負債 |
| II 固定資産 | II 固定負債 |
| III 繰延資産 | |
| | 純資産の部 |
| | I 株主資本 |
| | II 評価・換算差額等 |
| | III 新株予約権 |
| 資産合計 | 総資本（負債・純資産合計） |

損益計算書

| | |
|-----|--------------|
| I | 売上高 |
| II | 売上原価 |
| | 売上総利益 |
| III | 販管費 |
| | 営業利益 |
| IV | 営業外損益 |
| | 経常利益 |
| V | 特別損益 |
| | 税引前当期純利益 |
| VI | 法人税等 |
| | 当期純利益 |

(2) グラフで見る最近の動き

2022年度は、製造業、非製造業とも当期純利益の増加に伴いキャッシュフローが増加しており、全産業で見たキャッシュフローは前年度比で増加しています。

