현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
1.영업활동으로 인한 현금흐름		179,235,847		
(1).당기순이익(손실)	(2,192,910)			
(2).현금유출이 없는 비용등의 가산	184,958,801			
감가상각비	15,266,172			
무형자산상각비				
단기매매증권평가손실				
만기보유증권평가손실				
사채할인발행차금상각				
투자유가증권감액손실				
외화환산손실				
재해손실				
준비금전입액				
유형자산처분손실				
단기매매증권처분손실				
매도가능증권처분손실				
만기보유증권처분손실				
사채상환손실				
외환차손				
기타현금유출이 없는 비용	169,692,629			
(3).현금유입이 없는 수익등의 차감				
단기매매증권평가이익				
만기보유증권평가이익				
투자유가증권손상차환입				
단기매매증권처분이익				
매도가능증권처분이익				
만기보유증권처분이익				
유형자산처분이익				
사채상환이익				
외환차익				
외화환산이익				
사채할증발행차금상각액				

현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
현재가치할인차금상각액				
자산수증이익				
채무면제이익				
준비금환입액				
기타현금유입이 없는 수익				
(4).영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	**(3,530,044)**			
상품의 감소(증가)				
제품의 감소(증가)				
재공품의 감소(증가)				
원재료의 감소(증가)	869,550			
부재료의 감소(증가)				
완성건물의 감소(증가)				
저장품의 감소(증가)				
미착품의 감소(증가)				
소모품의 감소(증가)				
매출채권의 감소(증가)	(47,111,100)			
미수수익의 감소(증가)				
선급금의 감소(증가)				
선급세금의 감소(증가)	(2,690)			
선급비용의 감소(증가)				
가지급금의 감소(증가)				
부가세대급금의 감소(증가)	(74,070)			
이연법인세자산의 감소(증가)				
장기성매출채권의 감소(증가)				
부도어음과 수표의 감소(증가)				
퇴직보험예치금의 감소(증가)				
국민연금전환금의 감소(증가)				
퇴직연금운용자산의 감소(증가)				
전도금의 감소(증가)				
선급공사비의 감소(증가)				
건설용지의 감소(증가)				

현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
가설재의 감소(증가)				
미완성공사(도급)의 감소(증가)				
미완성공사(분양)의 감소(증가)				
매입채무의 증가(감소)	41,887,836			
예수금의 증가(감소)	106,250			
선수금의 증가(감소)				
가수금의 증가(감소)				
부가세예수금의 증가(감소)	794,180			
미지급비용의 증가(감소)				
미지급세금의 증가(감소)				
선수수익의 증가(감소)				
이연법인세부채의 증가(감소)				
장기성매입채무의 증가(감소)				
퇴직연금미지급금의 증가(감소)				
퇴직급여충당부채의 증가(감소)				
퇴직보험충당부채의 증가(감소)				
퇴직연금충당부채의 증가(감소)				
전기오류수정손실				
전기오류수정이익				
공사선수금의 증가(감소)				
분양선수금의 증가(감소)				
공사손실충당금의 증가(감소)				
하자보수충당금의 증가(감소)				
예수보증금의 증가(감소)				
기타영업자산의 감소(증가)				
2.투자활동으로 인한 현금흐름		10,000		
(1).투자활동으로 인한 현금유입액	10,000			
단기매매증권의 처분				
매도가능증권의 처분				
만기보유증권의 처분				
임차보증금의 회수				

현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
보증금의 회수				
단기대여금의 회수				
미수금의 회수	10,000			
장기대여금의 회수				
건설중인 자산의 감소				
투자부동산의 처분				
토지의 처분				
건물의 처분				
구축물의 처분				
기계장치의 처분				
차량운반구의 처분				
공기구의 처분				
비품등의 처분				
건설용장비의 처분				
기타유형자산등의 처분				
무형자산의 처분				
기타단기금융상품의 처분				
주. 임. 종 단기대여금의 회수				
장기성 예금의 감소				
투자일임계약자산의 감소				
특정현금과 예금의 감소				
전신전화가입권의 처분				
기타투자자산의 처분				
(2).투자활동으로 인한 현금유출액				
단기매매증권의 취득				
매도가능증권의 취득				
만기보유증권의 취득				
임차보증금의 지급				
보증금의 지급				
단기대여금의 대여				
미수금의 발생				

현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
장기대여금의 대여				
건설중인 자산의 증가				
투자부동산의 취득				
토지의 취득				
건물의 취득				
구축물의 취득				
기계장치의 취득				
차량운반구의 취득				
공기구의 취득				
비품등의 취득				
건설용장비의 취득				
기타유형자산등의 취득				
무형자산의 취득				
기타단기금융상품의 증가				
주. 임. 종 단기대여금의 발생				
장기성 예금의 발생				
투자일임계약자산의 발생				
특정현금과 예금의 발생				
전신전화가입권의 취득				
기타투자자산의 취득				
3.재무활동으로 인한 현금흐름		**(177,533,658)**		
(1).재무활동으로 인한 현금유입액	**11,177,580**			
단기차입금의 차입	9,000,000			
미지급금의 증가	2,177,580			
장기차입금의 차입				
사채의 발생				
주식의 발생				
자기주식의 매각				
당좌차월의 증가				
수출금융의 증가				
수입금융의 증가				

현금흐름표

제 5기 : 2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일

제 4기 : 2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일

[2381] 블루나래 (단위:원)

과 목	당기(제5기)		전기(제4기)	
	금 액		금 액	
주.임.종 장기차입금의 증가				
관계회사장기차입금의 증가				
외화장기차입금의 증가				
지급보증채무의 증가				
장기미지급금의 증가				
기타재무활동으로 인한 유입				
(2).재무활동으로 인한 현금유출액	**188,711,238**			
단기차입금의 상환	11,000,000			
미지급금의 지급	177,711,238			
(유동성) 장기차입금의 상환				
사채의 상환				
주식의 감자				
자기주식의 취득				
당좌차월의 감소				
수출금융의 감소				
수입금융의 감소				
주.임.종 장기차입금의 감소				
관계회사장기차입금의 감소				
외화장기차입금의 감소				
지급보증채무의 지급				
장기미지급금의 지급				
배당금의 지급				
사채발행비의 발생				
기타재무활동으로 인한 상환				
4.현금의 증가(감소)(1+2+3)		**1,712,189**		
5.기초현금및 현금등가물		**15,366,268**		
6.기말현금및 현금등가물		**17,078,457**		