

経営計画総括表

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税
C 予算：資金改善計画

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

単位：千円

【要約損益】

科目名	前期実績	年間目標	増加率
<売上高合計>	500,000	509,100	1.82
<売上原価>	365,000	361,680	-0.91
<売上総利益>	135,000	147,420	9.20
販売変動費			
人件費合計	105,000	97,809	-6.85
販売固定費			
減価償却費	3,000	3,331	11.03
地代家賃・賃貸料	16,800	17,080	1.67
租税公課		520	
その他	2,400	2,540	5.83
<販売費・一般管理費>	127,200	121,280	-4.65
<営業利益>	7,800	26,140	235.13
金融費用	6,100	5,889	-3.46
他営業外損益			
<経常利益>	1,700	20,251	1,091.24
共通費負担額計			
(共通費負担後利益)	1,700	20,251	1,091.24
特別損益等		-2,000	
<税引前当期利益>	1,700	18,251	973.59
法人税等充当額	70	5,500	7,757.14
法人税等調整額			
<当期利益>	1,630	12,751	682.27

【要約貸借】

科目名	期首残高	期末残高	増減額	期首構成	期末構成
当座資金	12,400	14,390	1,990	3.63	4.17
固定性預金					
売上債権	188,000	202,548	14,548	55.04	58.75
有価証券					
(当座資産計)	200,400	216,938	16,538	58.68	62.93
棚卸資産	40,000	40,000		11.71	11.60
他の流動資産					
<流動資産合計>	240,400	256,938	16,538	70.39	74.53
設備土地等	92,000	78,669	-13,331	26.94	22.82
他固定資産	9,140	9,140		2.68	2.65
<固定資産合計>	101,140	87,809	-13,331	29.61	25.47
繰延資産					
【資産の部合計】	341,540	344,747	3,207	100.00	100.00
仕入債務	64,000	68,779	4,779	18.74	19.95
短期借入金	2,400		-2,400	0.70	
未払税金	2,070	10,087	8,017	0.61	2.93
他流動負債	76,000	75,993	-7	22.25	22.04
<流動負債合計>	144,470	154,859	10,389	42.30	44.92
長期借入金	186,000	166,067	-19,933	54.46	48.17
他固定負債					
<固定負債合計>	186,000	166,067	-19,933	54.46	48.17
その他引当金					
[負債の部合計]	330,470	320,926	-9,544	96.76	93.09
資本金等	10,000	10,000		2.93	2.90
剰余金等	1,070	13,821	12,751	0.31	4.01
[資本の部合計]	11,070	23,821	12,751	3.24	6.91
【負債資本の部合計】	341,540	344,747	3,207	100.00	100.00

【要約キャッシュフロー(間接法)】

科目名	年間目標
税引前当期利益	18,251
減価償却費	3,331
引当金等増加額	-7
支払利息・割引料	5,889
受取利息・配当金(-)	
有価証券売却益等(-)	
固定資産売却益等(-)	-2,000
非キャッシュ項目等の調整合計	11,213
役員賞与支払額(-)	
売掛金増加(-)	4,919
受取手形増加(-)	9,629
棚卸資産増加(-)	
他流動資産増(-)	
買掛金増加	1,058
支払手形増加	3,721
割引手形増加	
他流動負債増加	
運転資金増減額合計	-9,769
(小計)	19,695
利息配当金受取額	
利息割引料支払額(-)	5,889
税金等増減額(-)	-2,517
<営業キャッシュフロー>	16,323
固定性預金取崩	
固定資産売却	13,000
他の投資等収入	
固定性預金積立(-)	
固定資産取得(-)	5,000
他の投資等支出(-)	
<投資キャッシュフロー>	8,000
<フリーキャッシュフロー>	24,323
短期借入金	
長期借入金	5,000
関係会社借入金	
他の財務等収入	
短期借入金返済(-)	2,400
長期借入金返済(-)	24,933
関係会社借入返済(-)	
他の財務等支出(-)	
配当金支払額(-)	
<財務キャッシュフロー>	-22,333
<換算差額>	
<当座資金の増加>	1,990
<当座資金残高>	14,390

Memo

【財務評価】

	前期実績	計画値	判定	他社基準
当座比率	138.71	140.09	○	174.00
固定長期適合率	51.32	46.24	○	52.70
自己資本比率	3.24	6.91	○	57.10
借入金対月商倍率	4.52	3.91	○	1.00
売上高経常利益率	0.34	3.98	○	5.83
総資本経常利益率	0.50	5.90	○	12.27
限界利益率	27.00	28.96	○	37.80
一人当りの売上高	20,000	22,135	○	25,353
一人当りの限界利益	5,400	6,410	○	9,583
一人当りの経常利益	68	880	○	1,478
期末社員数	25.00	23.00		17.00

※「他社比較」の数字は「小売業：優良企業平均」の基準値です