

# 経営計画書

## 計画期間

自 平成 12年 9月  
至 平成 17年 8月

会社名 商店

代表者名 田 男

作成日 平成 15年 8月 5日

(A 予算:)

# 全社経営目標

6502 商店

## 経営理念・経営目標

最高品質の商品を提供し全国の消費者の生活をサポートする。

## 中期経営目標

平成17年までに以下の目標を達成する。

1. XXXXXの開設
2. ネット販売を全体粗利のXX%の実現
3. 売上高 XX億円、経常利益 XX億円、自己資本比率 XX%

## 当期経営目標

行動指針：何事にも意欲的に取り組もう！

行動目標：CS（顧客満足）の徹底と標準化。

社員の意識の向上と販売体制の充実。

	平成13年度目標	平成12年度実績
売上高	512百万円	605百万円
経常利益	2百万円	-10百万円
借入金残高	567百万円	595百万円

## 中期目標達成プロセス

6502 商店

	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
売上・生産性	売上高 X X X X X 万円  経常利益 X X X 万円	売上高 X X X X X 万円  経常利益 X X X X 万円	売上高 X X X X X 万円  経常利益 X X X X X 万円	売上高 X X X X X 万円  経常利益 X X X X X 万円	売上高 X X X X X 万円  経常利益 X X X X X 万円
商品・市場	店閉鎖	W e b 販売開始	仕入先の切替	店閉鎖 訪問宅配販売開始	市郊外 ホームセンター オープン
組織・人	新規採用 0名 中途採用 0名 人員削減 5名 期末社員数 15名	新規採用 0名 中途採用 1名 期末社員数 16名	新規採用 0名 中途採用 0名 期末社員数 16名	新規採用 0名 中途採用 0名 人員削減 2名 期末社員数 14名	新規採用 2名 中途採用 0名 期末社員数 16名
その他	W e b 販売の準備	社内 L A N 構築 増資 X X X X 万円	遊休資産（土地） 売却	業績旅行	業績旅行

# 部署当期目標

6502 商店  
0001 東京店  
×木 夫

## 当期目標

数値目標)

売上高      X X X X X 万円

行動目標)

- 1 . 在庫の一斉処分を行い商品の陳腐化を防ぐ。
- 2 . 明るい接客でリピーターを増やす。
- 3 .            の × × を行う。
- 4 .            のために            をする。

## アクションプラン

年月	種別	行動内容	予算
× ×	販売	在庫処分セールを行う。	1,111
× ×	従業員	販売員研修会 テーマ：「X X X X」	2,222
× ×	生産	X X X Xを行う。	3,333
× ×	設備	X X X X Xの設備投資。	4,444
× ×	従業員	。	5,555
× ×	従業員	する。	6,666
年間	その他	陳列棚等の美化に勤める。	7,777
合計			31,108

# 月別行動計画

6502

商店

(上期)

	全社行事	事業リストラ	業務リストラ	財務リストラ
00/09	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 全社会議</li> <li>・ 販売員研修会</li> </ul>	X X の X X 化		
00/10	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 親睦会</li> </ul>		をする	
00/11	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 全社会議</li> <li>・ 販売員研修会</li> </ul>			
00/12	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 支店長会議</li> <li>・ 大掃除</li> <li>・ 忘年会</li> </ul>		をする	在庫処分 X X X X 万円
01/01	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 全社会議</li> <li>・ 新年会</li> </ul>	X X にて	在庫削減 X X X X 万円	
01/02	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 販売員研修会</li> </ul>	店閉鎖	人件費 X X X 万 / 月の削減	

# 月別行動計画

6502

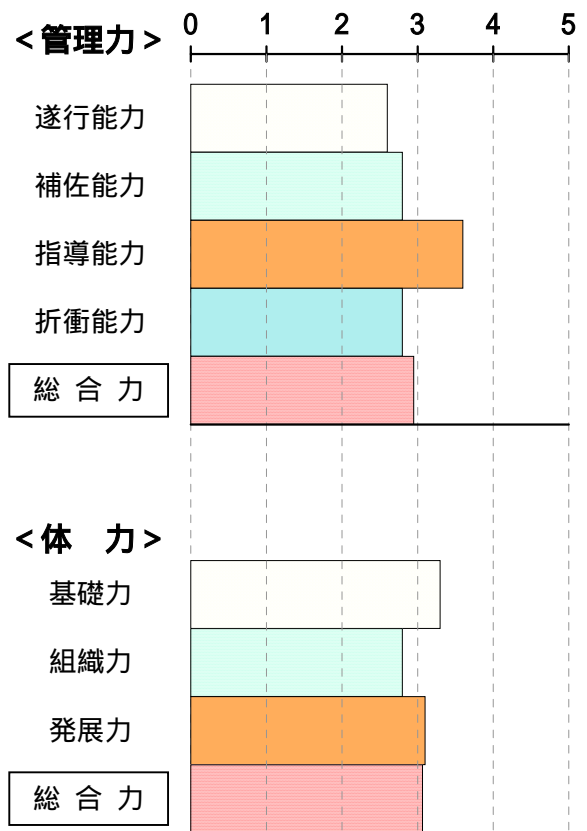
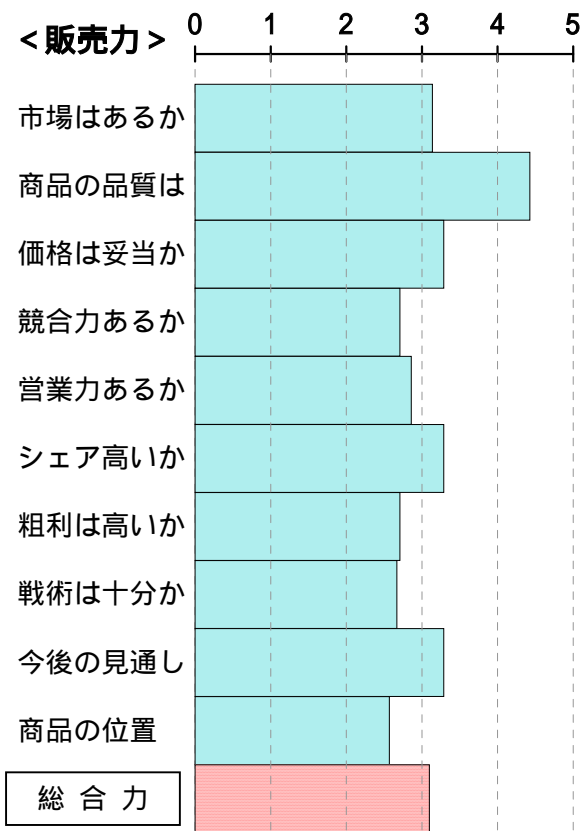
商店

(下期)

	全社行事	事業リストラ	業務リストラ	財務リストラ
01/03			借入金返済の一部 据置き開始 (X年間)	
01/04	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 全社会議</li> <li>・ 販売員研修会</li> </ul>		店の X X を削減	
01/05				X X をする
01/06	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 親睦会</li> <li>・ 大掃除</li> </ul>			
01/07	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 全社会議</li> <li>・ 販売員研修会</li> </ul>	X X X をする	をする	
01/08	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 夏休み</li> </ul>			

# 自社総合分析表

6502      商店



**<強み>**

- ・最高品質の商品
- ・明るい挨拶
- ・     の拡大
- ・挑戦商品の充実

**<弱み>**

- ・組織力が弱い
- ・在庫の過大
- ・社員が高齢

## 販売力分析表

6502 商店

### < 売上分類別販売力分析 >

評価ランク ( =5、 =4、 -=3、 =2、 x=1 )

No	売上分類名	市場はあるか	商品の品質は	価格は妥当か	競合力はあるか	営業力はあるか	シェア高いか	粗利は高いか	戦術は十分か	今後の見通し	商品の位置	平均
1	東京店	-		-		-	-	-	-	-		3.30
2	新宿店	-			-		-	-			-	3.00
3	渋谷店			-	x		x	-		x	x	2.10
4	新橋店			-		-					-	2.60
5	x x 店											0.00
6	店		-					-				3.78
7	We b販売					-		-				3.70
8	訪問宅配販売	-				-			-			3.30
9												0.00
10												0.00
11												0.00
12												0.00
13												0.00
14												0.00
15												0.00
16												0.00
17												0.00
18												0.00
19												0.00
20												0.00
		3.14	4.43	3.29	2.71	2.86	3.29	2.71	2.67	3.29	2.57	3.10

### < 売上分類別ライフサイクル分析 >



#### (評価ランク)

1	衰退商品	競合力や市場ニーズが低下し、売れなくなっている。
2	挑戦商品	原価回収が進んでいないが今後の可能性を秘めている。
3	成熟商品	そこそこ売れているが、市場が成熟し均衡状態である。
4	成長商品	コストもかかっているが競合力が強く売上が伸びている。
5	安定商品	原価回収が済み、売上が安定し利益への貢献が高い。



# 管理能力分析表

6502 商店

## < 遂行能力 >

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	『戦略的』なものの見方・思考ができていますか	2					
2	『明確な部署目標』と『具体的戦術』を立てていますか	3					
3	『目標達成状況』を常に把握していますか	4					
4	状況の変化に応じ臨機応変に『常に先手』を打っていますか	1					
5	最後まで『信念と執念』をもって部署をリードしていますか	3					
	遂行能力平均	2.60					

## < 補佐能力 >

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	会社の方針・上司の指示を『まず第一』に考えられるか	2					
2	会社の方針・考えを部下に『浸透』できていますか	3					
3	会社の決定事項を『模範的に実践』していますか	1					
4	上司・部下への『報告・連絡・相談』は適切にできていますか	4					
5	全社的な『起案・提案』を行っているか	4					
	補佐能力平均	2.80					

## < 指導能力 >

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	部下に『社会人・企業人』としての指導ができていますか	2					
2	部下が育つ『目標設定・仕事の与え方』をしていますか	3					
3	部署の『志気・チームワーク』を良好に保っていますか	4					
4	『公平な評価』を行っているか	4					
5	部下の『能力開発・就業&健康』に気を配っていますか	5					
	指導能力平均	3.60					

## < 折衝能力 >

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	顧客との『トラブル解決』ができていますか	2					
2	他部署との『協力関係』は上手くいっていますか	3					
3	部署内の『調整機能』は適切か	4					
4	目標達成のため『上司を動かす』ことができていますか	1					
5	『社外の協力者』を持っているか	4					
	折衝能力平均	2.80					

## < 管理能力総平均 >

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
	総合力	2.95					

## 経営課題抽出

6502 商店

	経営課題	改善方法	自己解決
1	不採算店（ 店）	X月に閉鎖。	
2	人件費	店閉鎖に伴い人件費を圧縮する。	
3	在庫の過大	在庫圧縮XXX万円の実施。	
4	資金繰り	平成XX年X月よりAAA銀行の返済をX年間据置し、金利のみの支払いとする。	
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			

# 体力分析表

6502 商店

## <基礎力>

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	『挨拶』はきちんと行われているか？	5					
2	『言葉遣い』、『身だしなみ』が整っているか？	5					
3	『掃除』、『整理整頓』が毎日徹底されているか？	3					
4	『お客様に対する対応』は十分に行き届いているか？	5					
5	『原価意識』が浸透しているか？	3					
6	『自己啓発』が行われているか？	2					
7	『待遇』や『福利厚生』が充実しているか？	3					
8	『必要な設備』が揃っているか？	2					
9	『若手社員』は意欲的であるか？	2					
10	『公・私』の混同はないか？	3					
	基礎力平均	3.30					

## <組織力>

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	明確な『経営方針が立案』されているか？	3					
2	経営方針を『社員が十分認識』しているか？	3					
3	『報・連・相』が徹底して実行されているか？	2					
4	『権限の委譲』がなされているか？	3					
5	『社員教育』が計画的に実施されているか？	2					
6	『起案・提案』がよくあがっているか？	4					
7	『決定事項が厳守』されているか？	3					
8	『社員の意見』が取り入れられているか？	4					
9	『社員の参画』がなされているか？	2					
10	『会議』の開催・運営が上手くいっているか？	2					
	組織力平均	2.80					

## <発展力>

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
1	『技術革新』に敏感であるか？	3					
2	『新市場』の研究をしているか？	2					
3	『新商品』の研究をしているか？	4					
4	『情報』を意欲的に求めているか？	2					
5	『異業種交流』を行っているか？	4					
6	『同業他社』を研究しているか？	2					
7	『先行投資』に積極的であるか？	5					
8	『経営陣が顧客訪問』をしているか？	2					
9	『顧客の声』を戦略戦術に生かしているか？	4					
10	『経営サイクル』が確立しているか？	3					
	発展力平均	3.10					

## <体力総平均>

No	分析項目	評価	1	2	3	4	5
	総合力	3.07					

損益改善策

1. 不採算店である 店をX月より閉鎖する。
  - ・店舗家賃が10.68%削減。
  - ・水道光熱費が11.07%削減。
  - ・通信費が2.39%削減。
2. 閉鎖に伴い人件費を31.45%削減する。
3. 保守衛生費を19.44%削減する。
4. 消耗品費を5.26%削減する。

資金改善策

上記により損益は改善されるが買掛金、支払手形の決済等により資金繰りは改善されないため以下の資金対策を実施する。

1. 在庫圧縮XXXX万円の実施。
2. 平成XX年X月よりAAA銀行の返済額をX年間据置きとし、金利のみの支払いとする。

(以上)

# 経営改善プログラム

6502 商店

実施策	具体的実施内容	担当者	実施時期	実施内容				
				01/08期	02/08期	03/08期	04/08期	05/08期
事業 リストラ	店の閉鎖	店の閉鎖	2001/02	家賃10.68%減				
	Web販売の開始	Z Z ZのK KによりWeb販売	2002/03		売上X X X万円	売上X X X万円	売上X X X万円	売上X X X万円
	訪問宅配開始	首都圏を中心にG G G	2004/05				売上 Z Z万円	売上 Z Z万円
業務 リストラ	人件費削減	P P Pを5人リストラ	2001/02	人件費31.5%減				
財務 リストラ	在庫処分	各店舗にてセールを行う	2001/12	X X X X				

# 売 上 計 画 表

6502  
商店  
A

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

[ 5年計画 ] Page. 1  
作成日： 平成 15年 8月 5日  
法人 販売 税込  
単位：千円

売 上 名	項 目 名	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
1 東京店	売 上 高		300,930	309,958	319,257	328,835	338,700
	仕入率 / 外注率		70.00	70.00	58.00	58.00	58.00
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率		30.00	30.00 3.00	42.00 3.00	42.00 3.00	42.00 3.00
2 新宿店	売 上 高		119,718	122,112	125,775	129,548	133,434
	仕入率 / 外注率		70.00	70.00	58.00	58.00	58.00
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率		30.00	30.00 2.00	42.00 3.00	42.00 3.00	42.00 3.00
3 渋谷店	売 上 高		46,776				
	仕入率 / 外注率		75.00				
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率		25.00				
4 新橋店	売 上 高		45,317	44,184	26,510		
	仕入率 / 外注率		75.00	75.00	60.00		
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率		25.00	25.00 -2.50	40.00 -40.00		
5 × × 店	売 上 高						
	仕入率 / 外注率						
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率						
6 店	売 上 高						120,000
	仕入率 / 外注率						58.00
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率						42.00
7 We b 販 売	売 上 高			75,000	149,625	167,580	174,283
	仕入率 / 外注率			50.00	50.00	50.00	50.00
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率			50.00	50.00 99.50	50.00 12.00	50.00 4.00
8 訪 問 宅 配 販 売	売 上 高					50,000	65,000
	仕入率 / 外注率					50.00	50.00
	製造変率 / 販売変率						
	商品 限界益率 / 売上UP率					50.00	50.00 30.00
《 総 合 計 》	売 上 高		512,741	551,254	621,167	675,963	831,417
	直接原率 / 販売変率		70.90	67.68	56.16	55.42	55.70
	限界利益		149,217	178,167	272,329	301,311	368,337
	限界益率 / 売上UP率		29.10	32.32 7.51	43.84 12.68	44.58 8.82	44.30 23.00

# 損 益 計 算 書

[ 5 年計画 ] Page. 1

6502

商店

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

作成日： 平成 15年 8月 5日

法人 販売 税込

単位：千円

A

科 目 名	前年実績		13/08		14/08		15/08		16/08		17/08	
	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比
売上高	605,980	100.0	512,741	100.0	551,254	100.0	621,167	100.0	675,963	100.0	831,417	100.0
期首商品棚卸高	109,460	18.1	99,760	19.5	69,757	12.7	71,592	11.5	66,939	9.9	61,587	7.4
-												
商品仕入	424,230	70.0	333,521	65.0	374,922	68.0	344,185	55.4	369,300	54.6	477,616	57.4
-												
期末商品棚卸高	99,750	16.5	69,757	13.6	71,592	13.0	66,939	10.8	61,587	9.1	76,123	9.2
-												
< 売上原価 >	433,940	71.6	363,524	70.9	373,087	67.7	348,838	56.2	374,652	55.4	463,080	55.7
< 売上総利益 >	172,040	28.4	149,217	29.1	178,167	32.3	272,329	43.8	301,311	44.6	368,337	44.3
給与手当	31,720	5.2	18,180	3.5	20,162	3.7	21,862	3.5	21,862	3.2	22,081	2.7
雑給与	40,310	6.7	29,760	5.8	29,760	5.4	29,760	4.8	28,760	4.3	29,760	3.6
賞与	2,360	0.4	2,360	0.5	2,360	0.4	2,360	0.4	2,360	0.3	2,360	0.3
退職金	1,210	0.2										
法定福利費	3,200	0.5	2,840	0.6	2,928	0.5	3,004	0.5	2,959	0.4	3,014	0.4
福利厚生費	4,480	0.7	3,950	0.8	4,073	0.7	4,179	0.7	4,116	0.6	4,192	0.5
< 人件費計 >	83,280	13.7	57,090	11.1	59,283	10.8	61,165	9.8	60,057	8.9	61,407	7.4
販売変動費												
広告費・販促費	21,450	3.5	17,750	3.5	19,525	3.5	19,525	3.1	20,501	3.0	20,501	2.5
販売固定費												
接待交際費	40	0.0	120	0.0	132	0.0	132	0.0	152	0.0	175	0.0
保険料	1,950	0.3	1,920	0.4	1,958	0.4	1,958	0.3	1,958	0.3	2,017	0.2
地代家賃	26,000	4.3	23,250	4.5	23,250	4.2	23,250	3.7	20,250	3.0	25,250	3.0
リース料	1,000	0.2	960	0.2	960	0.2	960	0.2	941	0.1	969	0.1
水道光熱費	11,920	2.0	10,600	2.1	9,540	1.7	9,540	1.5	7,155	1.1	10,375	1.2
通信費	2,090	0.3	2,040	0.4	2,652	0.5	2,652	0.4	2,785	0.4	2,924	0.4
旅費交通費	180	0.0	240	0.0	300	0.1	300	0.0	966	0.1	1,005	0.1
事務用・消耗品費	5,460	0.9	5,400	1.1	5,454	1.0	5,454	0.9	5,618	0.8	5,899	0.7
修繕費	2,040	0.3	2,040	0.4	2,101	0.4	2,101	0.3	2,101	0.3	2,101	0.3
租税公課	1,803	0.3	6,883	1.3	6,613	1.2	10,497	1.7	13,026	1.9	14,844	1.8
減価償却費					369	0.1	233	0.0	147	0.0	93	0.0
貸倒損・引当損												
教育研修費												
諸会費	690	0.1	720	0.1	720	0.1	720	0.1	720	0.1	720	0.1
保守衛生費	3,600	0.6	2,900	0.6	2,958	0.5	2,958	0.5	2,988	0.4	3,108	0.4
雑費	5,350	0.9	5,400	1.1	5,450	1.0	5,450	0.9	5,501	0.8	5,552	0.7
他販管費計	83,573	13.8	80,223	15.6	81,982	14.9	85,730	13.8	84,809	12.5	95,533	11.5
< 販売費一般管理費計 >	166,853	27.5	137,313	26.8	141,265	25.6	146,895	23.6	144,866	21.4	156,940	18.9
< 営業利益 >	5,187	0.9	11,904	2.3	36,902	6.7	125,434	20.2	156,445	23.1	211,397	25.4
受取利息配当金							557	0.1	1,407	0.2	2,107	0.3
他営業外収益	2,860	0.5	2,760	0.5	2,760	0.5	2,760	0.4	2,760	0.4	2,760	0.3
< 営業外収益 >	2,860	0.5	2,760	0.5	2,760	0.5	3,317	0.5	4,167	0.6	4,867	0.6
支払利息割引料	13,940	2.3	12,674	2.5	12,042	2.2	11,132	1.8	10,022	1.5	8,954	1.1
繰延資産償却												
他営業外費用	4,777	0.8	-122	0.0	-122	0.0	-122	0.0	-122	0.0	-122	0.0
< 営業外費用 >	18,717	3.1	12,552	2.4	11,920	2.2	11,010	1.8	9,900	1.5	8,832	1.1
< 経常利益 >	-10,670	-1.8	2,112	0.4	27,742	5.0	117,741	19.0	150,712	22.3	207,432	24.9
特別利益												
固定資産売却益												
< 特別利益 >												
特別損失							20,000	3.2				
固定資産処分損												
業績配分賞与												
< 特別損失 >							20,000	3.2				
< 税引前当期利益 >	-10,670	-1.8	2,112	0.4	27,742	5.0	97,741	15.7	150,712	22.3	207,432	24.9
法人税等充当額			70	0.0	1,674	0.3	39,794	6.4	69,250	10.2	95,592	11.5
法人税等調整額												
< 当期利益 >	-10,670	-1.8	2,042	0.4	26,068	4.7	57,947	9.3	81,462	12.1	111,840	13.5
配当												
役員賞与												

# 損 益 計 算 書

6502  
商店  
A

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

[ 5年計画 ] Page. 1  
作成日： 平成 15年 8月 5日  
法人 販売 税込  
単位：千円

科 目 名	前年実績		13/08		14/08		15/08		16/08		17/08	
	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比	残高	構成比
材料費 / 製												
給与 / 製												
賞与 / 製												
退職金 / 製												
法定福利費 / 製												
福利厚生費 / 製												
労務費計												
外注加工費 / 製												
製造変動費 / 製												
接待交際費 / 製												
保険料 / 製												
地代家賃 / 製												
賃借料 / 製												
電力・水道光熱費 / 製												
通信費 / 製												
旅費交通費 / 製												
消耗品費 / 製												
修繕費 / 製												
租税公課 / 製												
減価償却費 / 製												
教育研修費 / 製												
製造経費 1 / 製												
製造経費 2 / 製												
製造経費 3 / 製												
他製造経費計												
総製造経費												

## 従 業 員 ・ 人 件 費 計 画

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

単位：千円

科 目 名		前年実績		13/08		14/08		15/08		16/08		17/08	
		残高	増減率	残高	増減率	残高	増減率	残高	増減率	残高	増減率	残高	増減率
販売人件費	役員報酬	31,720		18,180	-42.7	20,162	10.9	21,862	8.4	21,862		22,081	1.0
	給与	40,310		29,760	-26.2	29,760		29,760		28,760	-3.4	29,760	3.5
	賞与	2,360		2,360		2,360		2,360		2,360		2,360	
	福利等	7,680		6,790	-11.6	7,001	3.1	7,183	2.6	7,075	-1.5	7,206	1.9
	合計	82,070		57,090	-30.4	59,283	3.8	61,165	3.2	60,057	-1.8	61,407	2.2
	前年対比増減			-24,980		2,193		1,882		-1,108		1,350	
	役員数	3.00		3.00		3.00		3.00		3.00		3.00	
	社員数	17.00		12.00	-29.4	13.00	8.3	13.00		11.00	-15.4	13.00	18.2
労務費	給与												
	賞与												
	福利等												
	合計												
	前年対比増減												
社員数													
総合計	報酬給与	72,030		47,940	-33.4	49,922	4.1	51,622	3.4	50,622	-1.9	51,841	2.4
	賞与	2,360		2,360		2,360		2,360		2,360		2,360	
	福利等	7,680		6,790	-11.6	7,001	3.1	7,183	2.6	7,075	-1.5	7,206	1.9
	合計	82,070		57,090	-30.4	59,283	3.8	61,165	3.2	60,057	-1.8	61,407	2.2
	前年対比増減			-24,980		2,193		1,882		-1,108		1,350	
	社員数	20.00		15.00	-25.0	16.00	6.7	16.00		14.00	-12.5	16.00	14.3



# キャッシュフロー計算書

6502

商店

A

【間接法】

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

[ 5 年計画 ]

作成日： 平成 15年 8月 5日

法人 販売 税込

単位：千円

科目名	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
税引前当期利益		2,112	27,742	97,741	150,712	207,432
減価償却費			369	233	147	93
引当金等増加額						
法人税等・役員賞与		3,470	6,800	5,883	71,668	97,101
* 売掛金増加(-)		-24	13	25	20	55
* 受取手形増加(-)						
* 棚卸資産増加(-)		-30,003	1,835	-4,653	-5,352	14,536
* 買掛金増加		-6,060	1,622	-4,375	3,575	15,420
* 支払手形増加		-11,598	655	-1,755	1,434	6,184
* 割引手形増加						
* その他流動増減額		5,083	7,813	7,697	12,226	15,044
運転資金増減額計		17,452	8,242	6,195	22,567	22,057
【営業キャッシュフロー】		16,094	29,553	98,286	101,758	132,481
固定性預金取崩						
資産売却				100,000		
固定性預金積立(-)				100,000	70,000	70,000
資産取得(-)			1,000			
【投資キャッシュフロー】			-1,000		-70,000	-70,000
【フリーキャッシュフロー】		16,094	28,553	98,286	31,758	62,481
借入金						
他の財務等収入			10,000			
借入金返済(-)		27,980	28,340	47,640	46,740	44,040
他の財務等支出(-)						
配当金支払額(-)						
【財務キャッシュフロー】		-27,980	-18,340	-47,640	-46,740	-44,040
(当座資金の増減)		-11,886	10,213	50,646	-14,982	18,441
【当座資金残高】	16,750	4,864	15,077	65,723	50,741	69,182

【直接法】

科目名	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
* 売上売掛入金		512,765	551,241	621,142	675,943	831,362
* 他の経常収入		2,760	2,760	3,317	4,167	4,867
営業収入合計		515,525	554,001	624,459	680,110	836,229
* 仕入支払(-)		351,179	372,645	350,315	364,291	456,012
* 外注加工費支払(-)						
* 人件費支払(-)		57,090	59,283	61,165	60,057	61,407
* 一般経費支払(-)		75,140	73,800	77,800	72,436	80,396
* 支払利息割引料(-)		12,674	12,042	11,132	10,022	8,954
* 他経常支出等(-)		-122	-122	19,878	-122	-122
営業支出合計(-)		495,961	517,648	520,290	506,684	606,647
法人税等・役員賞与(-)		3,470	6,800	5,883	71,668	97,101
【営業キャッシュフロー】		16,094	29,553	98,286	101,758	132,481
(経常収支比率)		103.22	105.64	118.68	117.59	118.83
固定性預金取崩						
資産売却				100,000		
固定性預金積立(-)				100,000	70,000	70,000
資産取得(-)			1,000			
【投資キャッシュフロー】			-1,000		-70,000	-70,000
【フリーキャッシュフロー】		16,094	28,553	98,286	31,758	62,481
借入金						
他の財務等収入			10,000			
借入金返済(-)		27,980	28,340	47,640	46,740	44,040
他の財務等支出(-)						
配当金支払額(-)						
【財務キャッシュフロー】		-27,980	-18,340	-47,640	-46,740	-44,040
(当座資金の増減)		-11,886	10,213	50,646	-14,982	18,441
【当座資金残高】	16,750	4,864	15,077	65,723	50,741	69,182

# 銀行別借入計画表

6502 商店

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

[ 5年計画] Page. 1  
作成日: 平成 15年 8月 5日  
法人 販売 税込  
単位: 千円

A

		前年実績		13/08		14/08		15/08		16/08		17/08	
		残高	シェア	残高	シェア	残高	シェア	残高	シェア	残高	シェア	残高	シェア
A A A 銀行	短期												
	長期	473,570	85.1	454,270	86.0	434,970	87.0	396,370	87.6	357,770	88.2	319,170	88.2
	合計	473,570	85.1	454,270	86.0	434,970	87.0	396,370	87.6	357,770	88.2	319,170	88.2
	商手												
B B B 銀行	短期												
	長期	41,750	7.5	38,230	7.2	34,710	6.9	31,190	6.9	27,670	6.8	24,150	6.7
	合計	41,750	7.5	38,230	7.2	34,710	6.9	31,190	6.9	27,670	6.8	24,150	6.7
	商手												
C C C 銀行	短期												
	長期	19,190	3.4	17,630	3.3	16,070	3.2	14,510	3.2	12,950	3.2	11,390	3.1
	合計	19,190	3.4	17,630	3.3	16,070	3.2	14,510	3.2	12,950	3.2	11,390	3.1
	商手												
D D D 銀行	短期												
	長期	13,500	2.4	9,900	1.9	6,300	1.3	2,700	0.6				
	合計	13,500	2.4	9,900	1.9	6,300	1.3	2,700	0.6				
	商手												
E E E 銀行	短期												
	長期	8,500	1.5	8,500	1.6	8,140	1.6	7,780	1.7	7,420	1.8	7,060	2.0
	合計	8,500	1.5	8,500	1.6	8,140	1.6	7,780	1.7	7,420	1.8	7,060	2.0
	商手												
< 総合計 >	短期												
	長期	556,510	100	528,530	100	500,190	100	452,550	100	405,810	100	361,770	100
	合計	556,510	100	528,530	100	500,190	100	452,550	100	405,810	100	361,770	100
	商手												

# 借 入 明 細 表

6502  
商店  
A

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

[ 5年計画] Page. 1  
作成日: 平成 15年 8月 5日  
法人 販売 税込  
単位: 千円

		前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
2310 長期借入金	利率		2.18	2.20	2.20	2.20	2.20
	増加額		-19,300	-19,300	-38,600	-38,600	-38,600
A A A 銀行	残高	473,570	454,270	434,970	396,370	357,770	319,170
2310 長期借入金	利率		3.20	3.20	3.20	3.20	3.20
	増加額		-3,520	-3,520	-3,520	-3,520	-3,520
B B B 銀行	残高	41,750	38,230	34,710	31,190	27,670	24,150
2310 長期借入金	利率		3.80	3.80	3.80	3.80	3.80
	増加額		-1,560	-1,560	-1,560	-1,560	-1,560
C C C 銀行	残高	19,190	17,630	16,070	14,510	12,950	11,390
2310 長期借入金	利率		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	増加額		-3,600	-3,600	-3,600	-2,700	
D D D 銀行	残高	13,500	9,900	6,300	2,700		
2310 長期借入金	利率		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	増加額			-360	-360	-360	-360
E E E 銀行	残高	8,500	8,500	8,140	7,780	7,420	7,060
<短期借入金計>	利息額						
	増減額						
	残高						
<長期借入金計>	利息額		12,641	12,042	11,132	10,022	8,954
	増減額		-27,980	-28,340	-47,640	-46,740	-44,040
	残高	556,510	528,530	500,190	452,550	405,810	361,770
<総合計>	利息額		12,641	12,042	11,132	10,022	8,954
	増減額		-27,980	-28,340	-47,640	-46,740	-44,040
	残高	556,510	528,530	500,190	452,550	405,810	361,770

# 財務評価表

6502

商店

A

自 平成12年 9月 至 平成17年 8月

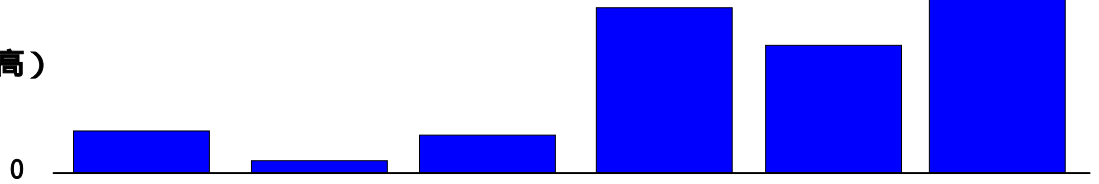
[ 5年計画 ]

作成日： 平成 15年 8月 5日

法人 販売 税込

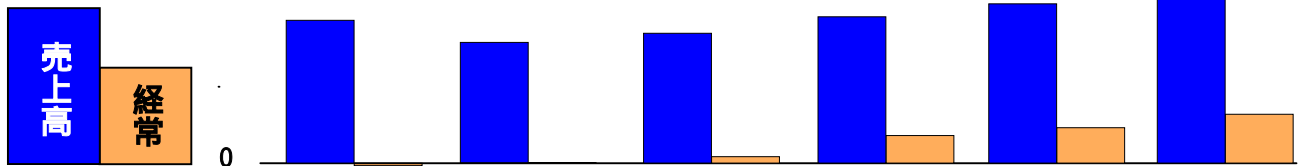
単位：千円

## キャッシュフロー (当座資金残高)



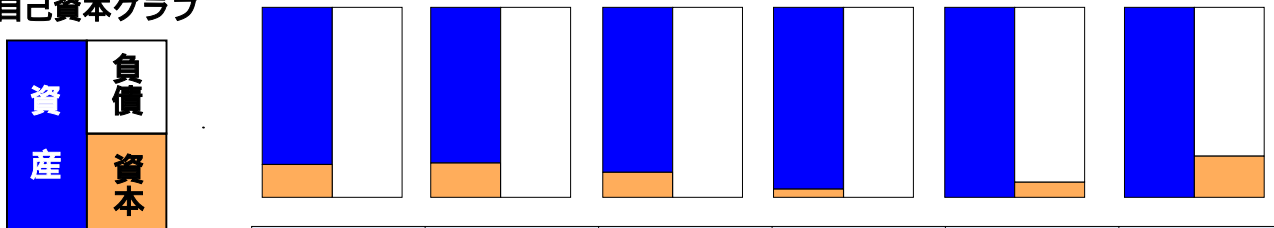
	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
営業キャッシュフロー		16,094	29,553	98,286	101,758	132,481
(経常収支比率)		103.22	105.64	118.68	117.59	118.83
投資キャッシュフロー			-1,000		-70,000	-70,000
フリーキャッシュフロー		16,094	28,553	98,286	31,758	62,481
財務キャッシュフロー						
当座資金増減		-11,886	10,213	50,646	-14,982	18,441
当座資金残高	16,750	4,864	15,077	65,723	50,741	69,182

## 売上&経常利益グラフ



	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
売上高	605,980	512,741	551,254	621,167	675,963	831,417
(前年UP率)		-15.39	7.51	12.68	8.82	23.00
(損益分岐売上高)	643,571	505,515	465,423	352,618	337,817	363,216
(経営安全率)	-6.20	1.42	15.57	43.23	50.02	56.32
限界利益	172,040	149,217	178,167	272,329	301,311	368,337
(限界利益率)	28.39	29.10	32.32	43.84	44.58	44.30
経常利益	-10,670	2,112	27,742	117,741	150,712	207,432
(売上高経常利益率)	-1.76	0.41	5.03	18.95	22.30	24.95
(総資本経常利益率)	-1.80	0.37	4.99	20.11	23.81	29.25
労働分配率	48.41	38.26	33.27	22.46	19.93	16.67
一人当りの売上高	30,299	34,182	34,453	38,822	48,283	51,963
一人当りの限界利益	8,602	9,947	11,135	17,020	21,522	23,021
一人当りの経常利益	-533	140	1,733	7,358	10,765	12,964
期末社員数	20.00	15.00	16.00	16.00	14.00	16.00
一株当りの当期利益(円)	-53,350	10,210	65,170	144,867	203,655	279,600

## 自己資本グラフ



	前年実績	13/08	14/08	15/08	16/08	17/08
当座比率	18.77	10.25	19.12	118.28	141.74	161.58
長期固定適合率	101.76	96.16	97.70	127.49	137.10	155.81
自己資本比率	-20.96	-22.19	-15.27	-4.60	8.13	21.73
回収支払バランス	-77.45	-79.21	-72.67	-72.67	-72.67	-72.67
一株当りの純資産(円)	-620,100	-609,890	-214,775	-69,907	133,747	413,347