

自 平成21年05月 至 平成22年04月

法人  
A 予算：基本

消費税：税込 原則課税

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>	191,927	200,000	4.21
<売上原価>	34,762	36,201	4.14
<売上総利益>	157,165	163,799	4.22
販売変動費			
人件費合計	75,737	74,137	-2.11
販売固定費	2,794	2,796	0.07
減価償却費	23,290	37,800	62.30
地代家賃・賃借料	10,187	3,984	-60.89
租税公課	7,367	8,351	13.36
その他	22,296	22,284	-0.05
<販売費・一般管理費>	141,671	149,352	5.42
<営業利益>	15,494	14,447	-6.76
金融費用	3,951	3,599	-8.91
他営業外損益	2,555	2,556	0.04
<経常利益>	14,098	13,404	-4.92
共通費負担額計			
(共通費負担後利益)	14,098	13,404	-4.92
特別損益等	-16,675	1,668	-110.00
<税引前当期利益>	-2,577	15,072	-684.87
法人税、住民税等	75	602	702.67
法人税等調整額			
<当期利益>	-2,652	14,470	-645.63

【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	16,360	42,975	26,615	6.74	18.55
固定性預金					
売上債権	8,619	8,619		3.55	3.72
有価証券					
(当座資産計)	24,979	51,594	26,615	10.28	22.27
棚卸資産	10,917	10,917		4.49	4.71
他の流動資産					
<流動資産合計>	35,896	62,511	26,615	14.78	26.98
設備土地等	201,478	163,678	-37,800	82.95	70.64
他固定資産	5,018	5,018		2.07	2.17
<固定資産合計>	206,496	168,696	-37,800	85.02	72.81
繰延資産	500	500		0.21	0.22
【資産の部合計】	242,892	231,707	-11,185	100.00	100.00
仕入債務	3,899	3,899		1.61	1.68
短期借入金					
未払税金	70	6,107	6,037	0.03	2.64
他流動負債	3,413	140	-3,273	1.41	0.06
<流動負債合計>	7,382	10,146	2,764	3.04	4.38
長期借入金	237,495	209,076	-28,419	97.78	90.23
他固定負債					
<固定負債合計>	237,495	209,076	-28,419	97.78	90.23
その他引当金					
[負債の部合計]	244,877	219,222	-25,655	100.82	94.61
資本金等	5,000	5,000		2.06	2.16
剰余金等	-6,985	7,485	14,470	-2.88	3.23
評価換算・新株予約権					
[純資産の部合計]	-1,985	12,485	14,470	-0.82	5.39
【負債純資産合計】	242,892	231,707	-11,185	100.00	100.00

【要約キャッシュフロー(直接法)】

科目名	年間目標
現金売上	200,000
売掛入金	
受取手形期日入金	
割引手形入金	
他の経常収入	2,556
利息配当金受取額	
営業収入合計	202,556
現金仕入(-)	36,201
買掛金支払(-)	
支払手形決済(-)	
外注加工費支払(-)	
人件費支払(-)	74,137
製造経費支払(-)	
販売管理費支払(-)	30,864
未払金支払(-)	3,273
他経常支出等(-)	
役員賞与支払(-)	
利息割引料支払額(-)	3,599
営業支出合計(-)	148,074
法人税等支払額(-)	-552
<営業キャッシュフロー>	55,034
固定性預金取崩	
固定資産売却	
他の投資等収入	
固定性預金積立(-)	
固定資産取得(-)	
他の投資等支出(-)	
<投資キャッシュフロー>	
<フリーキャッシュフロー>	55,034
短期借入金	
長期借入金	
関係会社借入金	
他の財務等収入	
短期借入金返済(-)	
長期借入金返済(-)	28,419
関係会社借入金返済(-)	
他の財務等支出(-)	
配当金支払額(-)	
<財務キャッシュフロー>	-28,419
<換算差額>	
<当座資金の増加>	26,615
<当座資金残高>	42,975
(経常収支比率%)	137.31

【財務評価】

	前期実績	計画値	判定	他社基準
当座比率	338.38	508.52		139.70
固定長期適合率	87.89	76.37		72.60
自己資本比率	-0.82	5.39		38.40
借入金対月商倍率	14.85	12.54		2.80
売上高経常利益率	7.35	6.70	×	2.42
総資本経常利益率	5.80	5.65	×	2.33
限界利益率	81.89	81.90		66.50
一人当りの売上高	10,663	11,111		13,392
一人当りの限界利益	8,731	9,100		8,906
一人当りの経常利益	783	745	×	324
期末社員数	18.00	18.00		17.00

Memo

1. 当期の売上目標2億円
2. 設備投資の年間返済額2841万円
3. 営業利益1444万円
4. 資金増加額2661万円

「他社比較」はTSR等データの「サービス業:5億円未満」の基準値です

月別資金繰り予定表 キャッシュフロー計算書(直接法)

自 平成21年05月 至 平成22年04月

法人 消費税：税込 原則課税  
A 予算：基本

単位：千円

科目名	前期実績	21/05	21/06	21/07	21/08	21/09	21/10	21/11	21/12	22/01	22/02	22/03	22/04	年間目標	増加率	月平均
現金売上		19,696	16,456	19,196	20,043	16,490	15,037	13,848	15,529	14,523	13,906	12,402	22,874	200,000		16,667
売掛金入金																
受取手形期日入金																
割引手形入金																
他の経常収入		213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	2,556		213
利息配当金受取額																
営業収入合計		19,909	16,669	19,409	20,256	16,703	15,250	14,061	15,742	14,736	14,119	12,615	23,087	202,556		16,880
現金仕入(-)		3,565	2,979	3,474	3,628	2,985	2,722	2,506	2,811	2,629	2,517	2,245	4,140	36,201		3,017
買掛金支払(-)																
支払手形決済(-)																
外注加工費支払(-)																
人件費支払(-)		5,997	5,797	7,857	5,797	5,797	5,797	5,797	8,110	5,797	5,797	5,797	5,797	74,137		6,178
製造経費支払(-)																
販売管理費支払(-)		2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	2,572	30,864		2,572
未払金支払(-)		2,753	260	260										3,273		273
他経常支出等(-)																
役員賞与支払(-)																
利息割引料支払額(-)		320	316	312	308	305	303	298	295	292	287	282	281	3,599		300
営業支出合計(-)		15,207	11,924	14,475	12,305	11,659	11,394	11,173	13,788	11,290	11,173	10,896	12,790	148,074		12,340
法人税等支払額(-)				-1,598					1,046					-552		-46
< 営業キャッシュ->		4,702	4,745	6,532	7,951	5,044	3,856	2,888	908	3,446	2,946	1,719	10,297	55,034		4,586
固定性預金取崩																
固定資産売却																
他の投資等収入																
固定性預金積立(-)																
固定資産取得(-)																
他の投資等支出(-)																
< 投資キャッシュ->																
< フリーキャッシュ->		4,702	4,745	6,532	7,951	5,044	3,856	2,888	908	3,446	2,946	1,719	10,297	55,034		4,586
短期借入金																
長期借入金																
関係会社借入金																
他の財務等収入																
短期借入金返済(-)																
長期借入金返済(-)		2,358	2,360	2,362	2,364	2,366	2,367	2,369	2,371	2,373	2,374	2,377	2,378	28,419		2,368
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->		-2,358	-2,360	-2,362	-2,364	-2,366	-2,367	-2,369	-2,371	-2,373	-2,374	-2,377	-2,378	-28,419		-2,368
< 換算差額 >																
< 当座資金の増加 >		2,344	2,385	4,170	5,587	2,678	1,489	519	-1,463	1,073	572	-658	7,919	26,615		2,218
< 当座資金残高 >	16,360	18,704	21,089	25,259	30,846	33,524	35,013	35,532	34,069	35,142	35,714	35,056	42,975		162.68	
< 固定性預金 >																
< 現預金合計 >	16,360	18,704	21,089	25,259	30,846	33,524	35,013	35,532	34,069	35,142	35,714	35,056	42,975		162.68	
( 経常収支比率 % )		130.92	139.79	150.73	164.62	143.26	133.84	125.85	106.12	130.52	126.37	115.78	180.51		137.31	

消費税中間納付

月額平均必要運転資金1470万円

# 合計キャッシュフロー

自 平成21年05月 至 平成22年04月

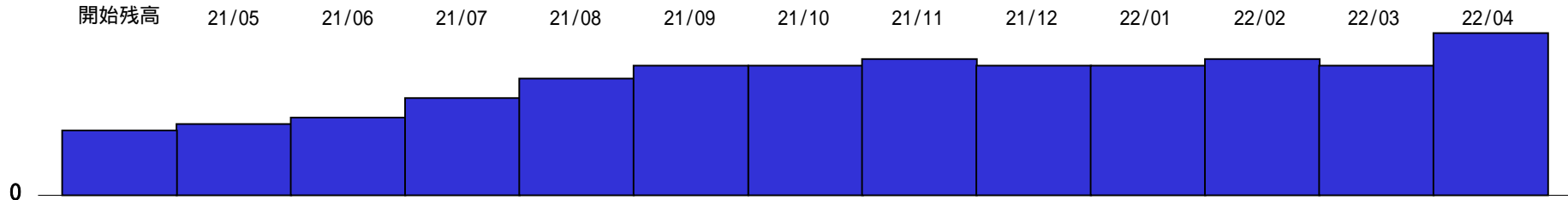
法人 消費税：税込 原則課税  
A 予算：基本

単位：千円

年月	営業収入	営業支出	【営業C/F】	投資収入	投資支出	【投資C/F】	【外-C/F】	財務収入	財務支出	【財務C/F】	換算差額	当座資金 増減額	当座資金 残高
												16,360	16,360
21/05	19,909	15,207	4,702				4,702		2,358	-2,358		2,344	18,704
21/06	16,669	11,924	4,745				4,745		2,360	-2,360		2,385	21,089
21/07	19,409	12,877	6,532				6,532		2,362	-2,362		4,170	25,259
21/08	20,256	12,305	7,951				7,951		2,364	-2,364		5,587	30,846
21/09	16,703	11,659	5,044				5,044		2,366	-2,366		2,678	33,524
21/10	15,250	11,394	3,856				3,856		2,367	-2,367		1,489	35,013
21/11	14,061	11,173	2,888				2,888		2,369	-2,369		519	35,532
21/12	15,742	14,834	908				908		2,371	-2,371		-1,463	34,069
22/01	14,736	11,290	3,446				3,446		2,373	-2,373		1,073	35,142
22/02	14,119	11,173	2,946				2,946		2,374	-2,374		572	35,714
22/03	12,615	10,896	1,719				1,719		2,377	-2,377		-658	35,056
22/04	23,087	12,790	10,297				10,297		2,378	-2,378		7,919	42,975
年計	202,556	147,522	55,034				55,034		28,419	-28,419		26,615	

経常収支比率 137.31

## 【当座資金グラフ】



当座資金残高	16,360	18,704	21,089	25,259	30,846	33,524	35,013	35,532	34,069	35,142	35,714	35,056	42,975
固定性預金													
現預金合計	16,360	18,704	21,089	25,259	30,846	33,524	35,013	35,532	34,069	35,142	35,714	35,056	42,975

1301  
株式会社 ファイト  
A

自平成21年 5月 至平成26年 4月

売上は現状維持 法人

税込  
単位：千円

科目名	前年実績		22/04		23/04		24/04		25/04		26/04	
	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	191,927	100.0	200,000	100.0	200,000	100.0	200,000	100.0	200,000	100.0	200,000	100.0
期首商品棚卸高	7,687	4.0	10,917	5.5	11,369	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7
期首製品棚卸高												
商品仕入	37,992	19.8	36,652	18.3	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1
-												
期末商品棚卸高	10,917	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7	11,369	5.7
期末製品棚卸高												
<売上原価>	34,762	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1
<売上総利益>	157,165	81.9	163,800	81.9	163,800	81.9	163,800	81.9	163,800	81.9	163,800	81.9
役員報酬	37,800	19.7	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1	36,200	18.1
給与	29,927	15.6	29,928	15.0	29,928	15.0	29,928	15.0	29,928	15.0	29,928	15.0
賞与	4,373	2.3	4,372	2.2	4,372	2.2	4,372	2.2	4,372	2.2	4,372	2.2
退職金												
法定福利費	518	0.3	515	0.3	515	0.3	515	0.3	515	0.3	515	0.3
福利厚生費	3,119	1.6	3,123	1.6	3,123	1.6	3,123	1.6	3,123	1.6	3,123	1.6
<人件費計>	75,737	39.5	74,138	37.1	74,138	37.1	74,138	37.1	74,138	37.1	74,138	37.1
販売変動費												
広告費・販促費	1,221	0.6	1,224	0.6	1,224	0.6	1,224	0.6	1,224	0.6	1,224	0.6
他の販売固定費	1,573	0.8	1,572	0.8	1,572	0.8	1,572	0.8	1,572	0.8	1,572	0.8
接待交際費	5,292	2.8	5,292	2.6	5,292	2.6	5,292	2.6	5,292	2.6	5,292	2.6
保険料	2,266	1.2	2,268	1.1	2,268	1.1	2,268	1.1	2,268	1.1	2,268	1.1
地代家賃	3,162	1.6	3,000	1.5	3,000	1.5	3,000	1.5	3,000	1.5	3,000	1.5
賃借料	7,025	3.7	984	0.5	984	0.5	984	0.5	984	0.5	984	0.5
水道光熱費	3,496	1.8	3,492	1.7	3,492	1.7	3,492	1.7	3,492	1.7	3,492	1.7
通信費	1,181	0.6	1,176	0.6	1,176	0.6	1,176	0.6	1,176	0.6	1,176	0.6
旅費交通費	1,453	0.8	1,452	0.7	1,452	0.7	1,452	0.7	1,452	0.7	1,452	0.7
事務用・消耗品費	2,040	1.1	2,040	1.0	2,040	1.0	2,040	1.0	2,040	1.0	2,040	1.0
修繕費	1,372	0.7	1,368	0.7	1,368	0.7	1,368	0.7	1,368	0.7	1,368	0.7
租税公課	7,367	3.8	11,068	5.5	11,089	5.5	11,089	5.5	11,089	5.5	11,089	5.5
減価償却費	23,290	12.1	37,797	18.9	24,248	12.1	17,035	8.5	11,876	5.9	9,017	4.5
貸倒損・引当損												
教育研修・研究費												
販売管理費 1												
販売管理費 2												
販売管理費 3	5,196	2.7	5,196	2.6	5,196	2.6	5,196	2.6	5,196	2.6	5,196	2.6
他販管費計	65,934	34.4	77,929	39.0	64,401	32.2	57,188	28.6	52,029	26.0	49,170	24.6
<販売費一般管理費計>	141,671	73.8	152,067	76.0	138,539	69.3	131,326	65.7	126,167	63.1	123,308	61.7
<営業利益>	15,494	8.1	11,733	5.9	25,261	12.6	32,474	16.2	37,633	18.8	40,492	20.2
受取利息配当金	23	0.0										
他営業外収益	2,555	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3
<営業外収益>	2,578	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3	2,556	1.3
支払利息割引料	3,974	2.1	3,576	1.8	3,074	1.5	2,584	1.3	2,117	1.1	1,722	0.9
繰延資産償却												
他営業外費用												
<営業外費用>	3,974	2.1	3,576	1.8	3,074	1.5	2,584	1.3	2,117	1.1	1,722	0.9
<経常利益>	14,098	7.3	10,713	5.4	24,743	12.4	32,446	16.2	38,072	19.0	41,326	20.7
特別利益												
固定資産売却益												
<特別利益>												
特別損失												
資産処分損	16,675	8.7										
業績配分賞与												
<特別損失>	16,675	8.7										
<税引前当期利益>	-2,577	-1.3	10,713	5.4	24,743	12.4	32,446	16.2	38,072	19.0	41,326	20.7
法人税、住民税等	75	0.0	70	0.0	8,168	4.1	12,771	6.4	15,020	7.5	16,745	8.4
法人税等調整額												
<当期利益>	-2,652	-1.4	10,643	5.3	16,575	8.3	19,675	9.8	23,052	11.5	24,581	12.3
配当												
役員賞与												

売上は毎期同額でも減価償却費の減少により当期利益の増加

各期の法人税住民税の納税予想額

自 平成21年 5月 至 平成26年 4月

法人

税込

単位：千円

科目名	前年実績		22/04		23/04		24/04		25/04		26/04	
	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
当座資金	16,360	6.7	40,810	17.7	57,381	25.8	68,004	31.4	78,487	36.5	94,646	42.6
固定性預金												
受取手形												
売掛金	8,619	3.5	8,981	3.9	8,981	4.0	8,981	4.2	8,981	4.2	8,981	4.0
有価証券												
当座資産計	24,979	10.3	49,791	21.6	66,362	29.8	76,985	35.6	87,468	40.7	103,627	46.7
- -												
商品	10,917	4.5	11,369	4.9	11,369	5.1	11,369	5.3	11,369	5.3	11,369	5.1
棚卸資産計	10,917	4.5	11,369	4.9	11,369	5.1	11,369	5.3	11,369	5.3	11,369	5.1
繰延税金資産												
前払金												
未収金												
仮払税金												
仮払消費税												
短期貸付金												
他流動資産												
貸倒引当金												
<流動資産計>	35,896	14.8	61,160	26.5	77,731	34.9	88,354	40.9	98,837	46.0	114,996	51.8
建物	97,352	40.1	97,352	42.3	97,352	43.7	97,352	45.0	97,352	45.3	97,352	43.8
建物付属設備	25,743	10.6	25,743	11.2	25,743	11.6	25,743	11.9	25,743	12.0	25,743	11.6
機械装置												
車両運搬具	24,655	10.2	24,655	10.7	24,655	11.1	24,655	11.4	24,655	11.5	24,655	11.1
工具・器具・備品	53,728	22.1	53,728	23.3	53,728	24.1	53,728	24.8	53,728	25.0	53,728	24.2
土地												
建設仮勘定												
減価償却累計額			37,797	16.4	62,045	27.9	79,080	36.6	90,956	42.3	99,973	45.0
有形固定資産計	201,478	82.9	163,681	71.1	139,433	62.6	122,398	56.6	110,522	51.4	101,505	45.7
無形固定資産	310	0.1	310	0.1	310	0.1	310	0.1	310	0.1	310	0.1
長期貸付金												
関係会社貸付金												
関係会社株式												
他投資等	4,708	1.9	4,708	2.0	4,708	2.1	4,708	2.2	4,708	2.2	4,708	2.1
長期繰延税金資産												
他固定資産												
<固定資産計>	206,496	85.0	168,699	73.2	144,451	64.9	127,416	58.9	115,540	53.8	106,523	48.0
繰延資産	500	0.2	500	0.2	500	0.2	500	0.2	500	0.2	500	0.2
【資産の部合計】	242,892	100.0	230,359	100.0	222,682	100.0	216,270	100.0	214,877	100.0	222,019	100.0
支払手形												
買掛金	3,899	1.6	3,762	1.6	3,715	1.7	3,715	1.7	3,715	1.7	3,715	1.7
未払金	3,273	1.3	3,273	1.4	3,273	1.5	3,273	1.5	3,273	1.5	3,273	1.5
短期借入金												
割引手形												
前受金												
未払消費税			5,431	2.4	1,640	0.7	1,624	0.8	1,624	0.8	1,624	0.7
未払法人税等	70	0.0	32	0.0	8,133	3.7	8,687	4.0	8,634	4.0	9,235	4.2
繰延税金負債												
他流動負債	140	0.1	140	0.1	140	0.1	140	0.1	140	0.1	140	0.1
<流動負債計>	7,382	3.0	12,638	5.5	16,901	7.6	17,439	8.1	17,386	8.1	17,987	8.1
長期借入金	237,495	97.8	209,063	90.8	180,548	81.1	153,923	71.2	129,531	60.3	111,491	50.2
関係会社借入金												
退職給付引当金												
社債												
長期繰延税金負債												
他固定負債												
<固定負債計>	237,495	97.8	209,063	90.8	180,548	81.1	153,923	71.2	129,531	60.3	111,491	50.2
【負債の部合計】	244,877	100.8	221,701	96.2	197,449	88.7	171,362	79.2	146,917	68.4	129,478	58.3
資本金	5,000	2.1	5,000	2.2	5,000	2.2	5,000	2.3	5,000	2.3	5,000	2.3
資本剰余金												
利益剰余金	-6,985	-2.9	3,658	1.6	20,233	9.1	39,908	18.5	62,960	29.3	87,541	39.4
評価換算・新株予約												
少数株主持分												
【純資産の部合計】	-1,985	-0.8	8,658	3.8	25,233	11.3	44,908	20.8	67,960	31.6	92,541	41.7
【負債純資産合計】	242,892	100.0	230,359	100.0	222,682	100.0	216,270	100.0	214,877	100.0	222,019	100.0

中期資金繰り予定表

中期予定キャッシュフロー計算書

1301  
株式会社 ファイト

自 平成21年 5月 至 平成26年 4月

[5年計画]

A  
【間接法】

法人 税込  
単位：千円

科目名	前年実績	22/04	23/04	24/04	25/04	26/04
税引前当期利益		10,713	24,743	32,446	38,072	41,326
減価償却費		37,797	24,248	17,035	11,876	9,017
引当金等増加額						
税金等増減額(-)		-5,323	3,858	12,233	15,073	16,144
* 売掛金増加(-)		362				
* 受取手形増加(-)						
* 棚卸資産増加(-)		452				
* 買掛金増加		-137	-47			
* 支払手形増加						
* 割引手形増加						
* その他流動増減額						
運転資金増減額計		951	47			
【営業キャッシュフロー】		52,882	45,086	37,248	34,875	34,199
固定性預金取崩						
資産売却						
固定性預金積立(-)						
資産取得(-)						
【投資キャッシュフロー】						
【フリーキャッシュフロー】		52,882	45,086	37,248	34,875	34,199
借入金						
他の財務等収入						
借入金返済(-)		28,432	28,515	26,625	24,392	18,040
他の財務等支出(-)						
配当金支払額(-)						
【財務キャッシュフロー】		-28,432	-28,515	-26,625	-24,392	-18,040
(当座資金の増減)		24,450	16,571	10,623	10,483	16,159
【当座資金残高】	16,360	40,810	57,381	68,004	78,487	94,646

毎年の年間返済額を各年で獲得可能

【直接法】

毎年の返済後の当座資金残高の確認

科目名	前年実績	22/04	23/04	24/04	25/04	26/04
* 売上売掛入金		199,638	200,000	200,000	200,000	200,000
* 他の経常収入		2,556	2,556	2,556	2,556	2,556
営業収入合計		202,194	202,556	202,556	202,556	202,556
* 仕入・手形支払(-)		36,789	36,247	36,200	36,200	36,200
* 外注加工費支払(-)						
* 人件費支払(-)		74,138	74,138	74,138	74,138	74,138
* 一般経費支払(-)		33,655	33,655	33,655	33,655	33,655
* 支払利息割引料(-)		3,576	3,074	2,584	2,117	1,722
* 他経常支出等(-)						
営業支出合計(-)		148,158	147,114	146,577	146,110	145,715
法人税等・役員賞与(-)		1,154	10,356	18,731	21,571	22,642
【営業キャッシュフロー】		52,882	45,086	37,248	34,875	34,199
(経常収支比率)		135.42	128.63	122.53	120.80	120.31
固定性預金取崩						
資産売却						
固定性預金積立(-)						
資産取得(-)						
【投資キャッシュフロー】						
【フリーキャッシュフロー】		52,882	45,086	37,248	34,875	34,199
借入金						
他の財務等収入						
借入金返済(-)		28,432	28,515	26,625	24,392	18,040
他の財務等支出(-)						
配当金支払額(-)						
【財務キャッシュフロー】		-28,432	-28,515	-26,625	-24,392	-18,040
(当座資金の増減)		24,450	16,571	10,623	10,483	16,159
【当座資金残高】	16,360	40,810	57,381	68,004	78,487	94,646