

経営実績報告書

計 画 期 間

第17期

2020年08月 ～ 2021年07月

報告月：6月

サンプル株式会社

(B 予算)

サンプル株式会社

【変動損益】

科目名	実績累計	計画累計	達成率	前期累計	前期比
売上高	184,332	210,197	87.69		
<損益分岐点売上高>	202,919	189,980		*****	
<経営安全率>	-10.08	9.62		*****	
商品仕入高	69,470	73,163	94.95		
—					
—					
—					
[棚卸増減/変動分]					
[直接原価]	69,470	73,163	94.95		
販売変動費					
変動雑収入	19,228				
[変動費計]	50,242	73,163	68.67		
【限界利益】	134,090	137,034	97.85		
<限界利益率>	72.74	65.19			
固定費/販売	144,539	136,868	105.60		
固定費/製造					
固定費/営業外	3,072	-13,014	*****		
[固定費合計]	147,611	123,854	119.18		
【差引利益】	-13,521	13,180	-102.59		
[棚卸増減/固定分]					
【経常利益】	-13,521	13,180	-102.59		

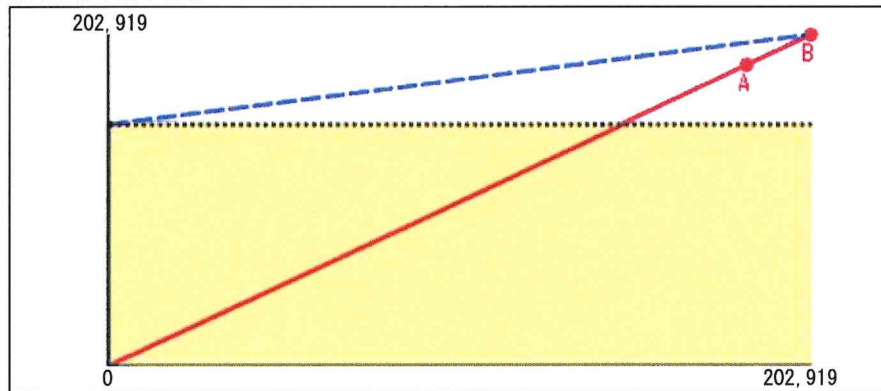
*固定費内訳

*内、減価償却費	6,830	3,278	208.36		
*内、金融費用	3,073	3,504	87.70		
*内、共通費負担額					
(人件費計)	69,789	64,022	109.01		
<労働分配率>	52.05	46.72			

<参考>業績配分賞与

<労働分配率>(業賞含) 52.05 46.72

【損益分岐点図表】



A = 売上高 184,332
 B = 損益分岐点売上高 202,919
 固定費 147,611

— 売上高
 - - - 変動費
 固定費

【要約貸借】

科目名	期首残高	当期実績	増減額
当座資金		13,638	13,638
固定性預金			
売上債権		40,373	40,373
有価証券			
(当座資産)		54,011	54,011
棚卸資産		10,666	10,666
仮払税金等			
他の流動資産		36,741	36,741
[流動資産計]		101,418	101,418
(有形固定資産)		34,370	34,370
(投資等その他資産)		70,002	70,002
[固定資産計]		104,372	104,372
[繰延資産]		184	184
【資産の部合計】		205,974	205,974
仕入債務		4,697	4,697
短期借入金		20,000	20,000
未払税金等		2,838	2,838
他の流動負債		15,395	15,395
[流動負債計]		42,930	42,930
長期借入金		186,800	186,800
他の固定負債			
[固定負債計]		186,800	186,800
【負債の部合計】		229,730	229,730
資本金等		3,000	3,000
剰余金等		-26,756	-26,756
他の純資産			
【純資産の部合計】		-23,756	-23,756
【負債・純資産合計】		205,974	205,974

【財務評価】

項目名	前期実績	当期実績
当座比率	*****	125.81
固定長期適合率	*****	64.01
自己資本比率	*****	-11.53
借入金対月商倍率(倍)	*****	12.34
棚卸資産残高日数(日)		19.48
売上債権残高日数(日)		73.28
仕入債務残高日数(日)		22.62
運転資金日数バランス(日)		70.14
売上高経常利益率		-7.34
総資本経常利益率	*****	-14.32
1人当たり売上高		
1人当たり限界利益		
1人当たり経常利益		
1人当たり人件費		
総従業員数(人)		

2020年08月 ~ 2021年07月
 【キャッシュフロー(簡便法)】

科目名	当期実績
税引前利益	-13,521
減価償却費	6,830
引当金等の増加額	
特別損益調整	
売掛金の減少額	-40,373
受取手形の減少額	
棚卸資産の減少額	-10,666
買掛金の増加額	4,697
支払手形の増加額	
未払金の増加額	12,189
割引手形の増加額	
前受金の増加額	840
未払消費税等の増加額	2,460
その他の流動資産の減少額	-9,925
その他の流動負債の増加額	2,366
税金等支払	378
【営業キャッシュフロー】	-44,725
有形無形固定資産の減少額	-41,250
他固定資産の減少額	-96,952
固定資産売却損益	
【投資キャッシュフロー】	-138,202
【フリーキャッシュフロー】	-182,927
短期借入金の増加額	20,000
長期借入金の増加額	186,800
他固定負債の増加額	
株主資本の増加額	-10,235
他純資産等の増加額	
その他特別損益	
【財務キャッシュフロー】	196,565
【当座資金増減】	13,638
【当座資金残高】	13,638
固定性預金	
【現預金残高】	13,638

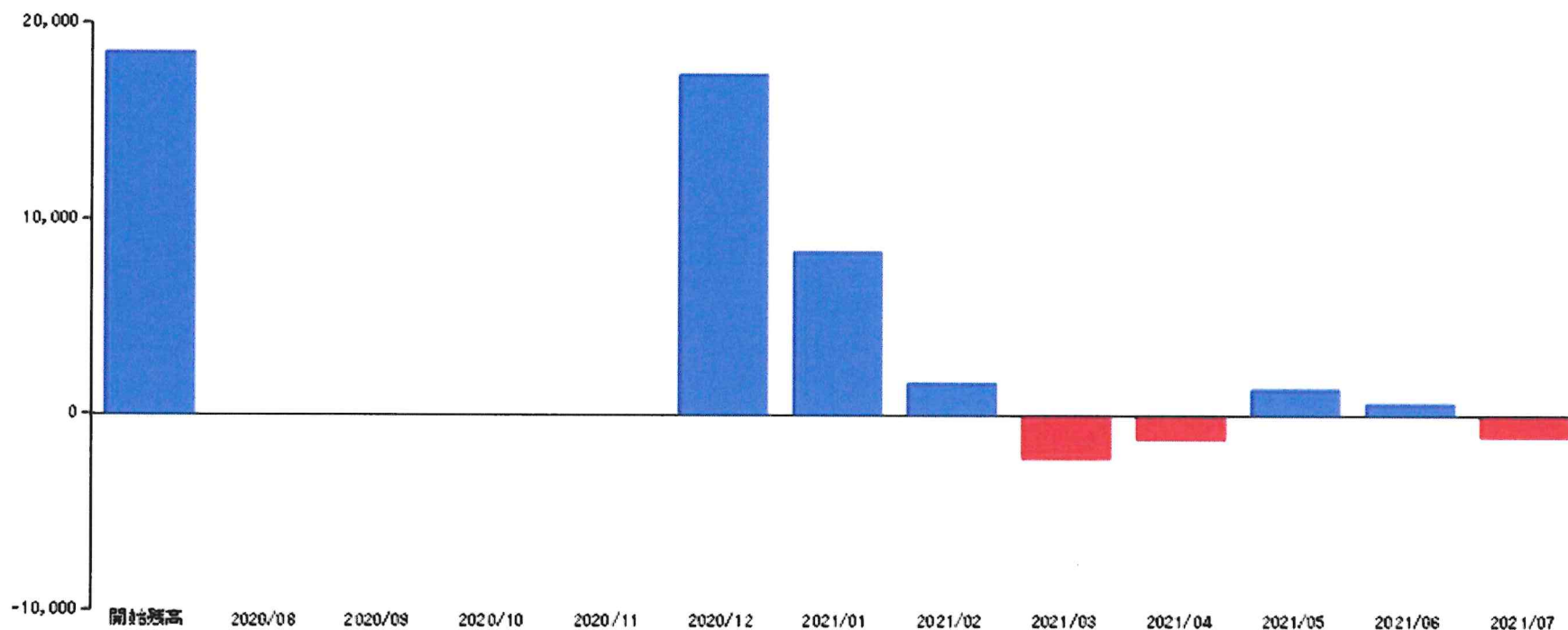
キャッシュフローグラフ

[千円] P. 1

2020年12月 ~ 2021年07月

サンプル株式会社

【当座資金グラフ】



	開始残高	2020/08	2020/09	2020/10	2020/11	2020/12	2021/01	2021/02	2021/03	2021/04	2021/05	2021/06	2021/07	年間目標
営業収入						26,780	18,753	12,556	16,484	21,332	24,172	22,970	18,414	161,461
営業支出						-27,004	-26,879	-18,339	-17,590	-19,428	-20,738	-21,015	-19,152	-170,145
【営業C/F】						-224	-8,126	-5,783	-2,886	1,904	3,434	175	-738	-12,244
投資収入														
投資支出														
【投資C/F】														
【フリ-C/F】						-224	-8,126	-5,783	-2,886	1,904	3,434	175	-738	-12,244
財務収入														
財務支出						-918	-918	-918	-918	-918	-918	-918	-918	-7,344
【財務C/F】						-918	-918	-918	-918	-918	-918	-918	-918	-7,344
換算差額														
当座資金増減						-1,142	-9,044	-6,701	-3,804	986	2,516	-743	-1,656	-19,588
当座資金残高	18,520					17,378	8,334	1,633	-2,171	-1,185	1,331	588	-1,068	-1,068
固定性預金														
現預金残高	18,520					17,378	8,334	1,633	-2,171	-1,185	1,331	588	-1,068	-1,068

経常収支比率 92.95