

経営計画書

計 画 期 間

第31期

2015年04月 ~ 2016年03月

株式会社エムピー工業

(A 予算)

経営計画総括表

[千円] P. 1

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

【変動損益】

科目名	開始残高	年間目標	増減率
売上高	489,307	515,001	5.25
<損益分岐点売上高>	482,914	488,035	1.06
<経営安全率>	1.31	5.24	300.00
商品仕入高			
材料費	158,504	167,069	5.40
外注加工費	127,969	134,432	5.05
製造変動費			
[棚卸増減/変動分]	-253		100.00
[直接原価]	286,726	301,501	5.15
販売変動費			
変動雑収入			
[変動費計]	286,726	301,501	5.15
【限界利益】	202,581	213,500	5.39
<限界利益率>	41.40	41.46	0.14
固定費/販売	131,541	131,654	0.09
固定費/製造	65,576	68,192	3.99
固定費/営業外	2,817	2,475	-12.14
[固定費合計]	199,934	202,321	1.19
【差引利益】	2,647	11,179	322.33
[棚卸増減/固定分]	-58		100.00
【経常利益】	2,589	11,179	331.79

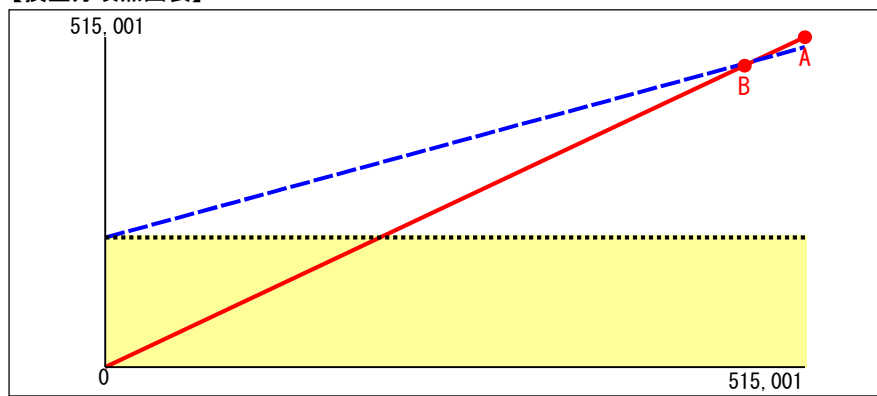
*固定費内訳

*内、減価償却費	8,976	9,702	8.09
*内、金融費用	3,669	3,327	-9.32
*内、共通費負担額			
(人件費計)	114,808	118,416	3.14
<労働分配率>	56.67	55.46	-2.14

<参考>業績配分賞与

<労働分配率>(業賞含)	56.67	55.46	-2.14
--------------	-------	-------	-------

【損益分岐点図表】



A = 売上高 515,001
 B = 損益分岐点売上高 488,035
 固定費 202,321

— 売上高
 - - - 変動費
 固定費

【要約貸借】

科目名	開始残高	期末残高	増減額	開始(%)	期末(%)
当座資金	10,438	8,755	-1,683	3.78	3.18
固定性預金	12,000	12,000		4.35	4.35
売上債権	98,882	103,199	4,317	35.85	37.43
有価証券					
(当座資産)	121,320	123,954	2,634	43.98	44.95
棚卸資産	31,651	31,651		11.47	11.48
仮払税金等					
他の流動資産	14,011	13,968	-43	5.08	5.07
[流動資産計]	166,982	169,573	2,591	60.53	61.50
(有形固定資産)	92,090	89,388	-2,702	33.38	32.42
(投資等其他資産)	16,774	16,774		6.08	6.08
[固定資産計]	108,864	106,162	-2,702	39.47	38.50
[繰延資産]					
【資産の部合計】	275,846	275,735	-111	100.00	100.00
仕入債務	55,305	57,718	2,413	20.05	20.93
短期借入金	24,320	24,320		8.82	8.82
未払税金等	3,245	3,862	617	1.18	1.40
他の流動負債	43,336	43,336		15.71	15.72
[流動負債計]	126,206	129,236	3,030	45.75	46.87
長期借入金	107,836	94,436	-13,400	39.09	34.25
他の固定負債					
[固定負債計]	107,836	94,436	-13,400	39.09	34.25
【負債の部合計】	234,042	223,672	-10,370	84.85	81.12
資本金等	20,000	20,000		7.25	7.25
剰余金等	21,804	32,063	10,259	7.90	11.63
他の純資産					
【純資産の部合計】	41,804	52,063	10,259	15.15	18.88
【負債・純資産合計】	275,846	275,735	-111	100.00	100.00

【財務評価】

項目名	開始残高	計画値	基準指標
当座比率	96.13	95.91	113.05
固定長期適合率	72.75	72.47	68.43
自己資本比率	15.15	18.88	37.80
借入金対月商倍率(倍)	3.24	2.77	3.37
棚卸資産残高日数(日)	32.79	31.25	-
売上債権残高日数(日)	73.76	73.14	-
仕入債務残高日数(日)	70.46	69.87	-
運転資金日数バランス(日)	36.09	34.52	-
売上高経常利益率	0.53	2.17	3.43
総資本経常利益率	0.94	4.05	3.65
1人当たり売上高	24,465	25,750	17,176
1人当たり限界利益	10,129	10,675	8,365
1人当たり経常利益	129	559	589
1人当たり人件費	5,740	5,921	3,728
総従業員数(人)	20.00	20.00	23.44

※『基準指標』は、財務評価基準「製造業：総平均」を使用しています。

【キャッシュフロー(間接法)】

科目名	年間目標
税引前利益	11,179
減価償却費	9,702
引当金等増加額	43
受取利息及び受取配当金	
支払利息及び支払割引料	3,327
為替差損益	
有価証券売却損益	
固定資産売却等損益	
その他特別損益	
[非キャッシュ項目等調整計]	13,072
売掛金の減少額	-3,757
受取手形の減少額	-560
棚卸資産の減少額	
買掛金の増加額	1,431
支払手形の増加額	380
未払金の増加額	602
割引手形の増加額	
前受金の増加額	
その他流動資産の減少額	
その他流動負債の増加額	11,062
[運転資金増減額計]	9,158
(小計)	33,409
利息等の収入	
利息の支払	-3,327
税金等の支払	-10,805
【営業キャッシュフロー】	19,277
定期預金の払戻収入	
定期預金の預入支出	
有形固定資産売却収入	
有形固定資産取得支出	-7,560
その他投資等売却収入	
その他投資等取得支出	
【投資キャッシュフロー】	-7,560
【フリーキャッシュフロー】	11,717
短期借入収入	
短期借入金返済支出	
長期借入収入	4,000
長期借入金返済支出	-17,400
株式発行・自己株売却収入	
減資・自己株取得支出	
配当金支払	
その他負債純資産増加収入	
その他負債純資産減少支出	
【財務キャッシュフロー】	-13,400
【当座資金換算差額】	
【当座資金増減額】	-1,683
【当座資金残高】	8,755
固定性預金	12,000
【現預金残高】	20,755

損益計算書／月計

[千円] P. 1

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

<合計損益>

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	年間目標	増減率	計画月平均
売上高	489,307	46,982	41,351	41,778	46,982	44,380	39,175	37,659	36,572	46,982	41,778	41,778	49,584	515,001	5.25	42,917
内部売上高																
【売上高計】	489,307	46,982	41,351	41,778	46,982	44,380	39,175	37,659	36,572	46,982	41,778	41,778	49,584	515,001	5.25	42,917
期首商品棚卸高																
期首製品棚卸高	18,181	18,172												18,172	-0.05	1,514
商品仕入高																
内部仕入高																
【当期総製造原価】	352,351	33,269	29,699	30,463	33,269	31,653	28,424	27,447	26,810	33,692	30,040	30,040	34,887	369,693	4.92	30,808
期末商品棚卸高																
期末製品棚卸高	18,172	18,172												18,172		1,514
他動定振替																
【売上原価】	352,360	33,269	29,699	30,463	33,269	31,653	28,424	27,447	26,810	33,692	30,040	30,040	34,887	369,693	4.92	30,808
【売上総利益】	136,947	13,713	11,652	11,315	13,713	12,727	10,751	10,212	9,762	13,290	11,738	11,738	14,697	145,308	6.11	12,109
【販売費一般管理費計】	131,541	11,200	10,498	11,674	11,200	10,966	10,498	10,263	10,263	12,089	10,732	10,765	11,506	131,654	0.09	10,971
【営業利益】	5,406	2,513	1,154	-359	2,513	1,761	253	-51	-501	1,201	1,006	973	3,191	13,654	152.57	1,138
受取利息																
受取配当金																
変動雑収入																
為替差益																
貸倒引当金戻入																
他の営業外収益	996	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	996		83
(営業外収益)	996	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	996		83
支払利息	3,669	295	292	289	285	283	280	275	272	269	266	262	259	3,327	-9.32	277
手形売却損																
繰延資産償却																
為替差損																
他の営業外費用	144	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	144		12
(営業外費用)	3,813	307	304	301	297	295	292	287	284	281	278	274	271	3,471	-8.97	289
【共通費負担前利益】	2,589	2,289	933	-577	2,299	1,549	44	-255	-702	1,003	811	782	3,003	11,179	331.79	932
共通費負担額																
共通費配賦額																
【経常利益】	2,589	2,289	933	-577	2,299	1,549	44	-255	-702	1,003	811	782	3,003	11,179	331.79	932
固定資産売却益																
投資有価証券売却益																
他の特別利益																
(特別利益)																
資産除却損																
固定資産売却損																
投資有価証券売却損																
特別減価償却費																
業績配分賞与																
他の特別損失																
(特別損失)																
【税引前利益】	2,589	2,289	933	-577	2,299	1,549	44	-255	-702	1,003	811	782	3,003	11,179	331.79	932
法人税、住民税等	70												920	920	1,214.29	77
法人税等調整額																
少数株主損益																
【当期利益】	2,519	2,289	933	-577	2,299	1,549	44	-255	-702	1,003	811	782	2,083	10,259	307.26	855
配当																

損益計算書／月計

[千円] P. 2

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

<販売費一般管理費>

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	年間目標	増減率	計画月平均
役員報酬	20,400	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700	20,400		1,700
給与手当	33,204	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	2,878	34,536	4.01	2,878
賞与	6,640	576	576	576	576	576	576	576	576	576	576	576	572	6,908	4.04	576
退職金																
法定福利費	9,048	688	688	1,206	688	688	688	688	688	1,206	688	688	688	9,292	2.70	774
福利厚生費	4,224	361	361	361	361	361	361	361	361	361	361	361	361	4,332	2.56	361
他の人件費 (人件費)	73,516	6,203	6,203	6,721	6,203	6,203	6,203	6,203	6,203	6,721	6,203	6,203	6,199	75,468	2.66	6,289
販売変動費 1																
販売変動費 2																
販売変動費 3																
広告宣伝費	2,628	263	224	446	263	250	224	211	211	446	237	237	276	3,288	25.11	274
販売促進費	12,183	1,133	921	992	1,133	1,062	921	850	850	1,133	992	992	1,204	12,183		1,015
接待交際費	2,713	215	175	403	215	201	175	161	161	403	188	188	228	2,713		226
保険料	1,284	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,284		107
地代家賃	8,184	682	682	682	682	682	682	682	682	682	682	682	682	8,184		682
賃借料																
水道光熱費	2,781	259	210	226	259	243	210	194	194	259	226	226	275	2,781		232
通信費																
旅費交通費																
消耗品費																
事務用品費																
修繕費																
租税公課	1,140	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	1,140		95
寄付金																
減価償却費	4,032	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311	344	344	3,798	-5.80	317
試験研究費																
教育研修費																
貸倒引当金繰入													43	43		4
販売管理費 1																
販売管理費 2																
販売管理費 3																
販売管理費 4																
販売管理費 5																
他販売管理費	23,080	1,932	1,570	1,691	1,932	1,812	1,570	1,449	1,449	1,932	1,691	1,691	2,053	20,772	-10.00	1,731
(他販売管理費計)	58,025	4,997	4,295	4,953	4,997	4,763	4,295	4,060	4,060	5,368	4,529	4,562	5,307	56,186	-3.17	4,682
[販売費一般管理費計]	131,541	11,200	10,498	11,674	11,200	10,966	10,498	10,263	10,263	12,089	10,732	10,765	11,506	131,654	0.09	10,971

損益計算書／月計

[千円] P. 3

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

<製造経費>

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	年間目標	増減率	計画月平均
期首材料棚卸高	11,032	11,058												11,058	0.24	922
材料仕入高	158,530	15,242	13,414	13,553	15,242	14,397	12,708	12,215	11,864	15,242	13,553	13,553	16,086	167,069	5.39	13,922
内部材料仕入高																
期末材料棚卸高	11,058	11,058												11,058		922
(材料費)	158,504	15,242	13,414	13,553	15,242	14,397	12,708	12,215	11,864	15,242	13,553	13,553	16,086	167,069	5.40	13,922
賞金給与	28,428	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	2,464	29,568	4.01	2,464
賞与	5,544	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	486	5,766	4.00	481
退職金																
法定福利費	4,992	362	362	785	362	362	362	362	362	785	362	362	362	5,190	3.97	433
福利厚生費	2,328	202	202	202	202	202	202	202	202	202	202	202	202	2,424	4.12	202
他の労務費																
(労務費)	41,292	3,508	3,508	3,931	3,508	3,508	3,508	3,508	3,508	3,931	3,508	3,508	3,514	42,948	4.01	3,579
(外注加工費)	127,969	12,268	10,792	10,904	12,268	11,586	10,223	9,826	9,540	12,268	10,904	10,904	12,949	134,432	5.05	11,203
製造変動費 1																
製造変動費 2																
製造変動費 3																
接待交際費																
保険料																
地代家賃	4,128	344	344	344	344	344	344	344	344	344	344	344	344	4,128		344
賃借料	4,850	451	366	395	451	423	366	339	339	451	395	395	479	4,850		404
水道光熱費	5,875	547	444	478	547	512	444	410	410	547	478	478	580	5,875		490
通信費																
旅費交通費																
消耗品費																
電力費																
修繕費																
租税公課																
設備維持費																
減価償却費	4,944	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	5,904	19.42	492
試験研究費																
教育研修費																
製造経費 1																
製造経費 2																
製造経費 3																
製造経費 4																
製造経費 5																
他製造経費	4,487	417	339	366	417	391	339	313	313	417	366	366	443	4,487		374
(他製造経費計)	24,284	2,251	1,985	2,075	2,251	2,162	1,985	1,898	1,898	2,251	2,075	2,075	2,338	25,244	3.95	2,104
[総製造経費]	352,049	33,269	29,699	30,463	33,269	31,653	28,424	27,447	26,810	33,692	30,040	30,040	34,887	369,693	5.01	30,808
期首仕掛品棚卸高	2,723	2,421												2,421	-11.09	202
期末仕掛品棚卸高	2,421	2,421												2,421		202
他勘定振替																
[当期総製造原価]	352,351	33,269	29,699	30,463	33,269	31,653	28,424	27,447	26,810	33,692	30,040	30,040	34,887	369,693	4.92	30,808

貸借対照表

[千円] P. 1

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

<資産の部>

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	当期増減	開始構成	期末構成
当座資金	10,438	11,349	11,798	8,173	10,274	9,767	13,594	17,682	17,559	9,563	10,181	6,895	8,755	-1,683	3.78	3.18
固定性預金	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000		4.35	4.35
受取手形	22,858	24,031	26,452	25,013	23,279	24,639	25,724	23,654	21,603	20,853	22,942	25,113	23,418	560	8.29	8.49
売掛金	76,024	80,463	74,156	71,083	76,971	77,427	70,172	65,268	63,141	73,702	74,618	71,351	79,781	3,757	27.56	28.93
有価証券																
(当座資産)	121,320	127,843	124,406	116,269	122,524	123,833	121,490	118,604	114,303	116,118	119,741	115,359	123,954	2,634	43.98	44.95
商品																
製品	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172	18,172		6.59	6.59
仕掛品	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421	2,421		0.88	0.88
原材料	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058	11,058		4.01	4.01
他の棚卸資産																
(棚卸資産)	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651	31,651		11.47	11.48
前払金																
未収金																
仮払税金																
仮払消費税		3,068	5,474	7,958	10,706	13,306	15,611	17,818	19,975	22,753	25,203	27,893				
消費税予納・還付額						2,520	2,520	2,520	5,040	5,040	5,040	7,560				
短期貸付金																
前払費用																
繰延税金資産																
本支店勘定ノ資産																
他の流動資産	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000		5.44	5.44
貸倒引当金(流動)△	989	989	989	989	989	989	989	989	989	989	989	989	1,032	43	0.36	0.37
[流動資産計]	166,982	176,573	175,542	169,889	178,892	185,321	185,283	184,604	184,980	189,573	195,646	196,474	169,573	2,591	60.53	61.50
建物	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407	27,407		9.94	9.94
建物付属設備	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559	14,559		5.28	5.28
構築物																
機械装置	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720	14,720		5.34	5.34
車両運搬具	3,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	7,911	4,000	1.42	2.87
工具器具備品	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	6,028	9,028	9,028	3,000	2.19	3.27
リース資産																
土地	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465	25,465		9.23	9.24
建設仮勘定																
他の有形固定資産																
減価償却累計額△		803	1,606	2,409	3,212	4,015	4,818	5,621	6,424	7,227	8,030	8,866	9,702	9,702		3.52
(有形固定資産)	92,090	95,287	94,484	93,681	92,878	92,075	91,272	90,469	89,666	88,863	88,060	90,224	89,388	-2,702	33.38	32.42
(無形固定資産)	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030	2,030		0.74	0.74
投資有価証券	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452	8,452		3.06	3.07
長期貸付金																
関係会社貸付金																
出資金																
他の投資等	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292	6,292		2.28	2.28
長期前払費用																
長期繰延税金資産																
他の固定資産																
貸倒引当金(固定)△																
[固定資産計]	108,864	112,061	111,258	110,455	109,652	108,849	108,046	107,243	106,440	105,637	104,834	106,998	106,162	-2,702	39.47	38.50
[繰延資産]																
[資産の部合計]	275,846	288,634	286,800	280,344	288,544	294,170	293,329	291,847	291,420	295,210	300,480	303,472	275,735	-111	100.00	100.00

貸借対照表

[千円] P. 2

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

<負債・純資産の部>

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	当期増減	開始構成	期末構成
支払手形	13,168	14,000	15,221	14,287	13,457	14,290	14,723	13,498	12,399	12,063	13,408	14,352	13,548	380	4.77	4.91
買掛金	29,495	31,885	29,731	28,052	30,016	30,793	28,123	25,901	25,030	28,328	29,881	28,191	30,926	1,431	10.69	11.22
未払金	12,642	12,547	11,037	11,152	12,547	11,851	10,456	10,050	9,757	12,547	11,152	11,152	13,244	602	4.58	4.80
短期借入金	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320	24,320		8.82	8.82
割引手形																
前受金																
仮受消費税		3,766	7,081	10,431	14,197	17,754	20,895	23,915	26,847	30,613	33,963	37,313				
未払消費税	3,175	3,175											2,942	-233	1.15	1.07
未払法人税等	70	70											920	850	0.03	0.33
未払費用	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325	6,325		2.29	2.29
賞与引当金	3,200	4,256	5,312	31	1,087	2,143	3,199	4,255	5,311	30	1,086	2,142	3,200		1.16	1.16
繰延税金負債																
本支店勘定/負債																
他の流動負債	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811	33,811		12.26	12.26
[流動負債計]	126,206	134,155	132,838	128,409	135,760	141,287	141,852	142,075	143,800	148,037	153,946	157,606	129,236	3,030	45.75	46.87
長期借入金	107,836	110,386	108,936	107,486	106,036	104,586	103,136	101,686	100,236	98,786	97,336	95,886	94,436	-13,400	39.09	34.25
関係会社借入金																
退職給付引当金																
社債																
長期未払金																
リース債務																
資産除去債務																
長期繰延税金負債																
他の固定負債																
[固定負債計]	107,836	110,386	108,936	107,486	106,036	104,586	103,136	101,686	100,236	98,786	97,336	95,886	94,436	-13,400	39.09	34.25
【負債の部合計】	234,042	244,541	241,774	235,895	241,796	245,873	244,988	243,761	244,036	246,823	251,282	253,492	223,672	-10,370	84.85	81.12
資本金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		3.63	3.63
資本剰余金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		3.63	3.63
利益準備金																
任意積立金																
繰越利益剰余金	21,804	24,093	25,026	24,449	26,748	28,297	28,341	28,086	27,384	28,387	29,198	29,980	32,063	10,259	7.90	11.63
自己株式																
[株主資本計]	41,804	44,093	45,026	44,449	46,748	48,297	48,341	48,086	47,384	48,387	49,198	49,980	52,063	10,259	15.15	18.88
評価換算差額等																
新株予約権																
少数株主持分																
【純資産の部合計】	41,804	44,093	45,026	44,449	46,748	48,297	48,341	48,086	47,384	48,387	49,198	49,980	52,063	10,259	15.15	18.88
【負債・純資産合計】	275,846	288,634	286,800	280,344	288,544	294,170	293,329	291,847	291,420	295,210	300,480	303,472	275,735	-111	100.00	100.00

キャッシュフロー計算書(直接法)

[千円] P. 1

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

科目名	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	年間目標	増減率	計画月平均
現金売上																
売掛金入金																
受取手形期日入金		45,129	48,545	49,633	46,587	46,114	48,479	47,646	43,675	40,930	42,116	46,217	46,816	551,887		45,991
割引手形入金																
他の経常収入		90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	1,080		90
利息配当金受取収入																
[営業収入計]		45,219	48,635	49,723	46,677	46,204	48,569	47,736	43,765	41,020	42,206	46,307	46,906	552,967		46,081
現金仕入																
買掛金支払																
支払手形決済		-26,584	-28,585	-28,911	-27,182	-27,149	-28,398	-27,657	-25,380	-23,959	-24,910	-27,159	-27,334	-323,208		-26,934
外注加工費支払																
人件費支払		-8,700	-8,700	-15,978	-8,700	-8,700	-8,700	-8,700	-8,700	-15,978	-8,700	-8,700	-8,700	-118,956		-9,913
製造経費支払		-1,900	-1,613	-1,710	-1,900	-1,804	-1,613	-1,519	-1,519	-1,900	-1,710	-1,710	-1,993	-20,891		-1,741
販売管理費支払		-5,046	-4,288	-4,997	-5,046	-4,792	-4,288	-4,034	-4,034	-5,447	-4,539	-4,539	-5,297	-56,347		-4,696
未払金支払																
他の経常支出等		-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-156		-13
利息割引料支払		-295	-292	-289	-285	-283	-280	-275	-272	-269	-266	-262	-259	-3,327		-277
[営業支出計]		-42,538	-43,491	-51,898	-43,126	-42,741	-43,292	-42,198	-39,918	-47,566	-40,138	-42,383	-43,596	-522,885		-43,574
消費税支払			-3,175			-2,520			-2,520			-2,520		-10,735		-895
税金等支払			-70											-70		-6
【営業キャッシュフロー】		2,681	1,899	-2,175	3,551	943	5,277	5,538	1,327	-6,546	2,068	1,404	3,310	19,277		1,606
定期預金の払戻収入																
定期預金の預入支出																
有形固定資産売却収入																
有形固定資産取得支出		-4,320										-3,240		-7,560		-630
その他投資等売却収入																
その他投資等取得支出																
【投資キャッシュフロー】		-4,320										-3,240		-7,560		-630
【フリーキャッシュフロー】		-1,639	1,899	-2,175	3,551	943	5,277	5,538	1,327	-6,546	2,068	-1,836	3,310	11,717		976
短期借入収入																
短期借入金返済支出																
長期借入収入		4,000												4,000		333
長期借入金返済支出		-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-17,400		-1,450
株式発行・自己株売却収入																
減資・自己株取得支出																
配当金支払																
その他負債純資産増加収入																
その他負債純資産減少支出																
【財務キャッシュフロー】		2,550	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-13,400		-1,117
【当座資金換算差額】																
【当座資金増減額】		911	449	-3,625	2,101	-507	3,827	4,088	-123	-7,996	618	-3,286	1,860	-1,683		-140
【当座資金残高】	10,438	11,349	11,798	8,173	10,274	9,767	13,594	17,682	17,559	9,563	10,181	6,895	8,755	8,755	-16.12	
固定性預金	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000		
【現預金残高】	22,438	23,349	23,798	20,173	22,274	21,767	25,594	29,682	29,559	21,563	22,181	18,895	20,755	20,755	-7.50	

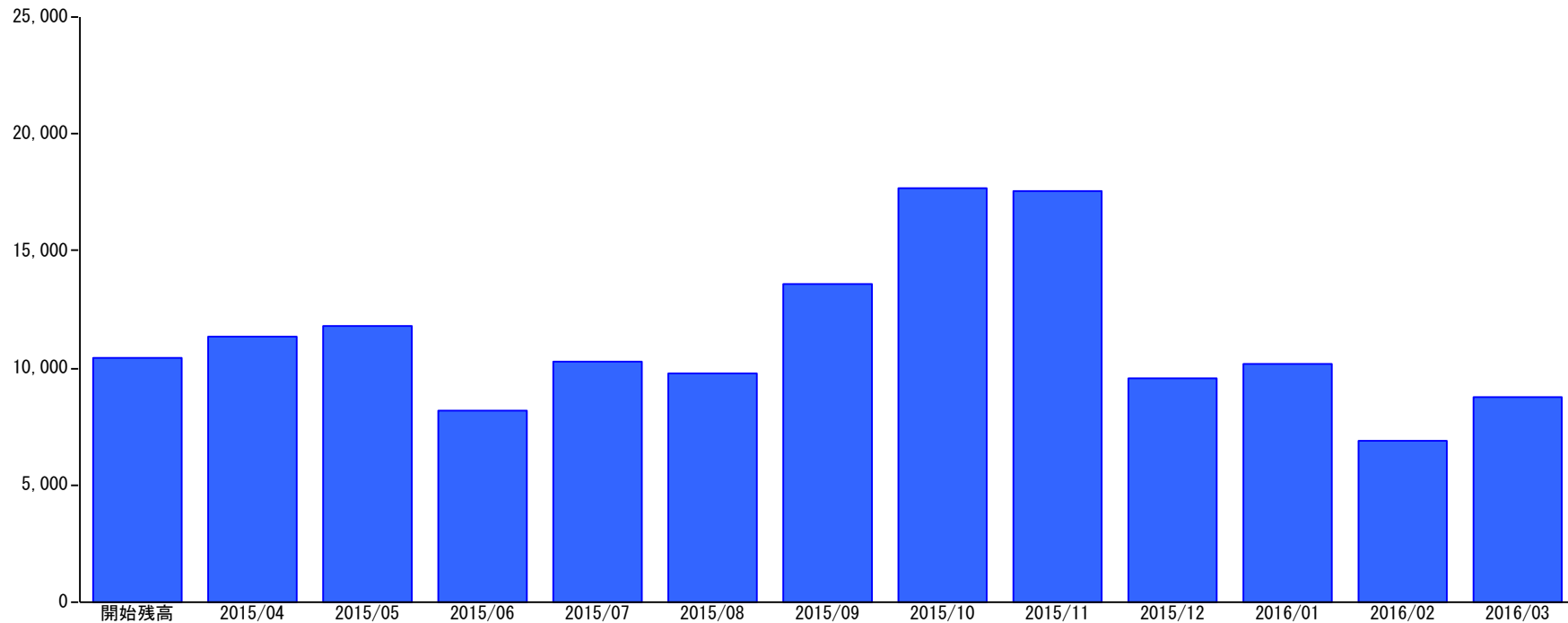
キャッシュフローグラフ

[千円] P. 1

株式会社エムピー工業

2015年04月 ~ 2016年03月

【当座資金グラフ】



	開始残高	2015/04	2015/05	2015/06	2015/07	2015/08	2015/09	2015/10	2015/11	2015/12	2016/01	2016/02	2016/03	年間目標
営業収入		45,219	48,635	49,723	46,677	46,204	48,569	47,736	43,765	41,020	42,206	46,307	46,906	552,967
営業支出		-42,538	-43,491	-51,898	-43,126	-42,741	-43,292	-42,198	-39,918	-47,566	-40,138	-42,383	-43,596	-522,885
【営業C/F】		2,681	1,899	-2,175	3,551	943	5,277	5,538	1,327	-6,546	2,068	1,404	3,310	19,277
投資収入														
投資支出		-4,320										-3,240		-7,560
【投資C/F】		-4,320										-3,240		-7,560
【フ-C/F】		-1,639	1,899	-2,175	3,551	943	5,277	5,538	1,327	-6,546	2,068	-1,836	3,310	11,717
財務収入		4,000												4,000
財務支出		-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-17,400
【財務C/F】		2,550	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-13,400
換算差額														
当座資金増減		911	449	-3,625	2,101	-507	3,827	4,088	-123	-7,996	618	-3,286	1,860	-1,683
当座資金残高	10,438	11,349	11,798	8,173	10,274	9,767	13,594	17,682	17,559	9,563	10,181	6,895	8,755	8,755
固定性預金	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
現預金残高	22,438	23,349	23,798	20,173	22,274	21,767	25,594	29,682	29,559	21,563	22,181	18,895	20,755	20,755

経常収支比率 103.61