

三期連続B/S・P/L

区分:(単体)

取引先名称: 数波商事(株)

会社コード: 123456789

TSRコード: 123456789

上場場部: 東証1部

業種コード: 4911

業種名称: 各種商品卸売業

通貨単位: 百万円

決算期	データソース	監査証明	合併等マーク
2004/03	信用調書	その他	不明
2005/03	信用調書	その他	不明
2006/03	信用調書	その他	不明

格付	S2	格付	S1	格付	S1
----	----	----	----	----	----

項目	2004/03	2005/03	2006/03
流動資産合計	2,586,773	2,780,206	2,767,415
当座資産計	1,809,360	1,971,247	2,031,038
現金預金	329,591	386,958	420,540
受取手形	230,003	243,315	241,929
売掛金	1,249,766	1,340,974	1,368,569
棚卸資産計	189,322	195,087	223,949
商品製品	185,312	190,988	221,868
その他棚卸資産	4,010	4,099	2,081
その他流動資産計	588,085	613,866	512,421
有価証券	164,730	228,897	21,449
未収入金・短期貸付金	196,011	119,892	285,204
前渡金・前払費用	38,257	55,885	46,961
仮払金			0
繰延税金資産		19,200	19,200
その他流動資産	189,087	209,192	139,607
固定資産合計	1,650,267	1,763,933	2,303,968
有形固定資産計	118,658	100,403	95,598
建物構築物・機械装置運搬具	91,274	74,302	77,994
土地	16,057	13,749	12,964
建設仮勘定	524	743	146
その他有形固定資産	10,799	11,604	54,490
無形固定資産計	22,792	24,456	23,116
投資等計	1,508,817	1,639,074	2,185,253
投資有価証券・関係会社出資金	1,121,712	1,243,468	1,836,678
長期貸付金	136,121	173,399	180,373
破産更生債権等	142,703	107,511	93,592
長期前払費用			38,439
長期繰延税金資産			0
その他投資	108,277	114,690	36,167
繰延資産合計	0	0	0
資産合計	4,237,042	4,544,141	5,071,383

項目	2004/03	2005/03	2006/03
負債合計	3,520,386	3,786,397	3,871,502
流動負債合計	1,698,248	1,749,811	1,652,782
支払手形	79,696	65,628	55,561
買掛金	957,808	1,054,020	1,072,438
短期借入金	390,858	312,592	295,602
未払金	0	0	87,838
未払費用・前受金	78,555	98,804	83,127
未成工事受入金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
未払法人税等	7,115	7,915	2,351
仮受金			0
繰延税金負債			0
その他流動負債	184,210	210,847	55,861
固定負債合計	1,822,138	2,036,586	2,218,720
社債	586,186	626,175	609,782
長期借入金	1,175,676	1,369,970	1,476,884
長期未払金			0
退職給付引当金	6,458	3,897	5,842
長期繰延税金負債(引)			68
その他固定負債	53,815	36,632	58,040
貸倒特定引当金合計	15,981	15,002	108,873
貸倒引当金	15,981	15,002	108,873
その他引当金			0
純資産合計	702,674	742,741	1,091,007
自己資本合計	702,674	742,741	1,091,007
株主資本計	702,671	742,736	906,065
資本金	192,497	192,492	295,766
法定剰余金等	246,453	246,724	349,966
任意積立金等	258,167	274,331	185,142
繰越利益剰余金	5,564	29,189	75,191
その他株主資本			0
評価・換算差額等	0	0	184,939
新株予約権			0
少数株主持分			0
負債純資産合計	4,237,042	4,544,141	5,071,383

項目	2004/03 12ヶ月	構成比	2005/03 12ヶ月	構成比	2006/03 12ヶ月	構成比
売上高	9,936,896	100.0	10,415,768	100.0	11,378,886	100.0
売上原価	9,721,341	97.8	10,199,021	97.9	11,160,556	98.1
売上総利益	215,555	2.2	216,746	2.1	218,329	1.9
販売費一般管理費	194,638	2.0	205,080	2.0	204,708	1.8
営業利益	20,916	0.2	11,665	0.1	13,620	0.1
営業外収益	65,271	0.7	139,473	1.3	172,435	1.5
受取利息・配当金	59,051	0.6	131,299	1.3	160,512	1.4
その他営業外収益	6,219	0.1	8,174	0.1	11,922	0.1
営業外費用	26,012	0.3	34,575	0.3	38,392	0.3
支払利息割引料	15,086	0.2	16,909	0.2	23,936	0.2
有価証券売却損	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他営業外費用	10,925	0.1	17,666	0.2	14,455	0.1
経常利益	60,175	0.6	116,563	1.1	147,663	1.3
特別利益	35,277	0.4	37,672	0.4	35,013	0.3
有形固定資産処分評価益					1,562	0.0
投資有価証券売却評価益					29,713	0.3
諸引当金戻入					3,737	0.0
その他特別利益					0	0.0
特別損失	81,161	0.8	82,808	0.8	70,483	0.6
有形固定資産処分評価損					1,267	0.0
投資有価証券売却評価損					25,714	0.2
諸引当金繰入					30,745	0.3
貸倒損失	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他特別損失					12,755	0.1
税引前当期利益	14,292	0.1	71,427	0.7	112,194	1.0
法人税等	2,538	0.0	35,167	0.3	10,426	0.1
法人税等調整額	0	0.0	0	0.0	27,283	0.2
当期利益	11,753	0.1	36,260	0.3	74,484	0.7

株主資本等変動計算書

前期未残高					
新株の発行					
剰余金の配当					
当期純利益					
その他の株主資本の変動					
株主資本以外の変動					
当期未残高					

B/S脚注事項及び参考事項

裏書譲渡手形	0	0	0
割引手形	42,030	53,732	61,006
保証債務			
減価償却累計額			86,178
減価償却実施額	9,925	9,475	12,070
期末役員従業員数 (人)	6,028	5,957	6,089

Cash Flow計算書

営業活動によるCF			
投資活動によるCF			
財務活動によるCF			
小計	0	0	0
現金等に係る換算差額			
現金等の増減額			

期首商品棚卸高					195,088	1.7
当期商品仕入高					11,189,418	98.3
当期製品製造原価					0	0.0
期末商品棚卸高					223,949	2.0
その他売上原価					0	0.0
材料費						
労務費						
経費						
外注加工費						
製造原価減価償却費						
製造原価賃借料						
製造原価租税公課						
その他経費						
期中仕掛品増減調整						

流動性	当座比率 (%)	106.54	112.65	122.89
	流動比率 (%)	152.32	158.89	167.44
	固定長期適合率 (%)	65.36	63.47	69.61

安全性	負債比率 (%)	506.98	517.02	360.45
	借入依存度 (%)	51.29	51.38	47.60
	有利子負債対自己資本比率 (%)	312.34	318.07	223.94

SMART財務分析シート

3期連続B/S、P/L 主要財務比率 C/F及び資金移動表・運用表(自動計算) の3枚帳票です。
 購入した決算データ、及びWeb画面からインプットした決算データをいつでもダウンロードして頂けます。

	114,104	1.0
	0	0.0
	161	0.0
	2,848	0.0
	3,431	0.0
	0	0.0
	84,157	0.7

財務比率

取引先名称：数波商事（株）

会社コード：123456789

通貨単位： 百万円

			単位	2004/03	2005/03	2006/03				単位	2004/03	2005/03	2006/03
規 模	【規模】						安 全 性	【安全性】					
	1	総資本		4,279,072	4,597,873	5,132,389		1	負債比率	%	506.98	517.02	360.45
	2	有利子負債額計		2,194,750	2,362,469	2,443,254		2	借入依存度	%	51.29	51.38	47.60
	3	自己資本合計		702,674	742,741	1,091,007		3	自己資本比率	%	16.42	16.15	21.26
	4	売上高		9,936,896	10,415,768	11,378,886		4	借入金対売上高比率	%	22.09	22.68	21.47
	5	経常利益		60,175	116,563	147,663		【生産性】					
	6	EBITDA		85,186	142,947	183,669		1	一人当たり売上高	千円	1,616,807	1,738,134	1,889,239
	7	EBIT		75,261	133,472	171,599		2	一人当たり販管費	千円	31,669	34,223	33,988
8	当期利益		11,753	36,260	74,484	3	一人当たり人件費	千円	-	-	18,945		
収 益 性	【収益性】						生 産 性	4	一人当たり経常利益	千円	9,791	19,451	24,517
	1	売上高総利益率	%	2.17	2.08	1.92		5	一人当たり税引後利益	千円	1,912	6,051	12,367
	2	売上高営業利益率	%	0.21	0.11	0.12		【発展性・成長性】					
	3	売上高経常利益率	%	0.61	1.12	1.30		1	総資本増加率	前期比%	101.70	107.45	111.63
	4	EBITDA対売上高	%	0.86	1.37	1.61		2	有形固定資産増加率	前期比%	88.83	84.62	95.21
	5	EBIT対売上高	%	0.76	1.28	1.51		3	棚卸資産増加率	前期比%	103.86	103.05	114.79
	6	売上高税引後利益率	%	0.12	0.35	0.65		4	売上債権増加率	前期比%	101.88	107.64	102.04
	7	総資本事業収益率	%	1.19	2.48	2.58		5	仕入債務増加率	前期比%	101.00	107.92	100.75
8	バリエーションレシオ	倍	4.99	7.89	7.17	6	有利子負債増加率	前期比%	100.72	107.64	103.42		
効 率 性 ・ 活 動 性	【効率性・活動性】						発 展 性 ・ 成 長 性	7	自己資本増加率	前期比%	108.78	105.70	146.89
	1	総資本回転率	回/年	2.34	2.35	2.34		8	売上高増加率	前期比%	105.49	104.82	109.25
	2	固定資産回転率	回/年	6.12	6.10	5.59		9	経常利益増加率	前期比%	74.50	193.71	126.68
	3	棚卸資産回転率	回/年	52.32	53.06	53.27		10	税引後利益増加率	前期比%	123.96	308.52	205.42
	4	棚卸資産回転期間	日	6.98	6.88	6.85		【分析事項】					
	5	売上債権回転率	回/年	6.59	6.59	6.88		1	運転資金負担期間	日	23.60	23.64	23.18
	6	売上債権回転期間	日	55.38	55.36	53.08		2	運転資金需要		642,434	674,702	722,571
	7	仕入債務回転率	回/年	9.42	9.46	9.93							
8	仕入債務回転期間	日	38.76	38.60	36.75								
流 動 性	【流動性】												
	1	当座比率	%	106.54	112.65	122.89							
	2	手元流動性	月	0.89	1.01	0.74							
	3	流動比率	%	152.32	158.89	167.44							
	4	固定比率	%	234.86	237.49	211.18							
5	固定長期適合率	%	65.36	63.47	69.61								

取引先名称：数波商事（株）
 会社コード：123456789
 キャッシュフロー計算書

百万円 資金移動表

百万円 資金運用表

百万円

	2004/03	2005/03	2006/03
	12ヶ月	12ヶ月	12ヶ月
税引前当期純利益			
減価償却費			
有価証券・固定資産等の売却評価除却損 (利益の場合「-」)			
その他の評価・除却損 (利益の場合「-」)			
持分法による投資損益等 (利益の場合「-」)			
利息及び配当金の調整			
損害賠償損失 (利益の場合「-」)			
為替差損 (利益の場合「-」)			
貸倒/退職給付引当金の増加額 (減少の場合「-」)			
売上債権等の減少額 (増加の場合「-」)			
仕入債務の増加額 (減少の場合「-」)			
棚卸資産の減少額 (増加の場合「-」)			
未払消費税等の増加額 (減少の場合「-」)			
割引手形の増加額 (減少の場合「-」)			
その他流動資産の減少 & その他流動負債の増加額			
役員賞与の支払額			
その他			
営業収入			
原材料及び商品の仕入支出			
人件費支出			
その他の営業支出			
受取及び支払利息・配当金の増減額 (減少の場合「-」)			
法人税等の支払額			
その他受取額 (支払の場合「-」)			
営業活動によるCF			
定期預金の増減額 (増加の場合「-」)			
有価証券・有形固定資産・投資有価証券の増減額 (増加の場合「-」)			
貸付金の増減額 (増加の場合「-」)			
その他 (増加の場合「-」)			
投資活動によるCF			
長短期借入金・社債・株式発行額等の増減額 (減少の場合「-」)			
配当金の支払額 (「-」記入)			
その他調達 (返済の場合「-」)			
財務活動によるCF			
現金等に係る換算調整差額			
現金等の増減額			
現金等の期首残高			
現金等の期末残高			

	2004/03	2005/03	2006/03
	12ヶ月	12ヶ月	12ヶ月
売上高	9,936,896	10,415,768	11,378,886
売上債権増加高	9,041	60,781	35,241
受取手形増加高	-11,554	25,014	5,888
売掛金増加高	39,577	91,208	27,595
未払費用・前受金増加高	5,626	20,249	-15,677
未成工事受入金増加高	0	0	0
破産更生債権等増加高	-13,356	-35,192	-13,919
営業外収益	65,271	139,473	172,435
經常収入計 A	9,993,126	10,494,460	11,516,080
売上原価	9,721,341	10,199,021	11,160,556
販売費一般管理費	194,638	205,080	204,708
営業外費用	26,012	34,575	38,392
棚卸資産増加高	7,042	5,765	28,862
商品製品増加高	4,620	5,676	30,880
その他棚卸資産計増加高	2,422	89	-2,018
仕入債務増加高	9,718	64,516	17,275
支払手形増加高	-6,340	-14,068	-10,067
買掛金増加高	16,582	35,212	18,416
前渡金・前払費用増加高	5,624	17,696	8,924
決済関係支払	6,363	42,281	10,081
法人税等支払	37	34,367	-5,719
配当金等社外流出	6,826	7,914	15,800
その他調整項目	10,483	6,824	14,105
減価償却費	9,925	9,475	12,070
費与引当金増加高	0	0	0
退職給付引当金増加高	868	-2,651	2,035
繰上支出計 B	9,935,195	10,415,382	11,411,219
繰上収入計 (1) (A-B)	57,931	79,078	104,861
有形固定資産増加高	-5,003	-8,780	8,532
無形固定資産増加高	6,024	1,664	-1,340
投資等増加高	146,690	128,171	578,838
繰延資産増加高	0	0	0
設備投資等支払計 (2)	147,711	121,055	586,030
その他特別利益	34,808	38,693	98,139
その他特別損失	81,161	82,808	12,757
その他流動負債増加高	-12,674	26,637	-154,986
その他固定負債増加高	-6,742	-17,183	21,408
未払金増加高	0	0	87,838
前受金増加高	-	-	0
長期未払金増加高	-	-	0
有価証券増加高	126,536	64,167	-207,448
未収入金・短期貸付金増加高	44,699	-76,119	165,312
仮払金増加高	-	-	0
その他流動資産増加高	-20,649	20,105	-69,585
長期貸付金増加高	-73,871	37,278	6,974
その他調整高	-32,254	10,780	-35,645
その他収支計 (3)	-174,738	-69,312	108,744
他人資本による調達	15,683	167,719	80,785
短期借入金増加高	-64,140	-78,266	-16,990
割引手形増加高	-3,574	11,702	7,274
社債増加高	82,100	39,989	-16,393
長期借入金増加高	1,297	194,294	106,894
自己資本による調達	0	276	206,516
資本金等増加高	0	276	206,516
財務関係収支計 (4)	15,683	167,995	287,301
現預金増加高 (1)-(2)+(3)+(4)	-248,835	56,706	-85,124

	貸借対照表		資金運用表	
	前期2005/03	当期2006/03	支出(運用)	収入(調達)
受取手形(含割手裏手)	297,047	302,935	5,888	
売掛金	1,340,974	1,368,569	27,595	
前渡金・前払費用	55,885	46,961		8,924
棚卸資産	195,087	223,949	28,862	
有価証券	228,897	21,449		207,448
未収入金・短期貸付金	119,892	285,204	165,312	
その他流動資産	209,192	139,607		69,585
(借方計)	2,446,974	2,388,674		
支払手形(含裏手)	65,628	55,561	10,067	
買掛金	1,054,020	1,072,438		18,418
未払金	0	87,838		87,838
未払費用・前受金	98,804	83,127	15,677	
仮受金	-	0	0	
その他流動負債	210,847	55,861	154,986	
(貸方計)	1,429,299	1,354,825		
合計	3,876,273	3,743,499	408,387	392,213
運転資金過不足			収入超	支出超 16,174
有形固定資産	100,403	95,598	13,337	4,805
無形固定資産	24,456	23,116		1,340
投資有価証券・関係会社出資金	1,243,468	1,836,678	618,924	
破産更生債権等	107,511	93,592	0	13,919
その他投資等	288,089	254,979		33,110
繰延資産	0	0		0
繰延税金資産	-	19,200	19,200	
[配当金等社外流出]	--	--	15,800	
(借方計)	1,763,927	2,323,163		
費与引当金・退職給付引当金	3,807	5,842		2,035
未払法人税等	7,915	2,351	5,564	
社債	626,175	609,782	16,393	
長期借入金	1,369,970	1,476,864		106,894
繰延税金負債計	-	68,192		68,192
その他固定負債	36,632	58,040		21,408
貸倒特定引当金	15,002	108,873		93,871
少数株主持分	-	-		-
資本金	192,492	295,766		103,274
法定剰余金等	246,724	349,966		103,242
任意積立金等	274,331	185,142	89,189	
評価・換算差額等	0	184,939		184,939
繰越利益剰余金	29,189	75,191		61,802
その他株主資本	-	-		-
[減価償却実施額]	--	--		12,070
[有形固定資産処分評価損]	--	--		1,267
[投資有価証券売却評価損]	--	--		25,714
[貸倒損失]	--	--		0
(貸方計)	2,802,237	3,420,948		
合計			778,407	837,882
基礎資金過不足			収入超 59,475	支出超
短期資金			収入超 16,174	収入超
基礎資金過不足			支出超	収入超 59,475
割引手形(貸方)	53,732	61,006		7,274
短期借入金(貸方)	312,592	295,602	16,990	
現金預金(借方)	386,958	420,540	33,582	
合計 (借方) = (貸方)	4,597,859	5,132,377	66,746	66,749