

# 経営実績報告書

第30期

(自平成 24年 7月 ~ 至平成 25年 6月)

A予算	第30期・確定予算
計画開始月	7月
報告月	11月

会社名) 株式会社MAP社

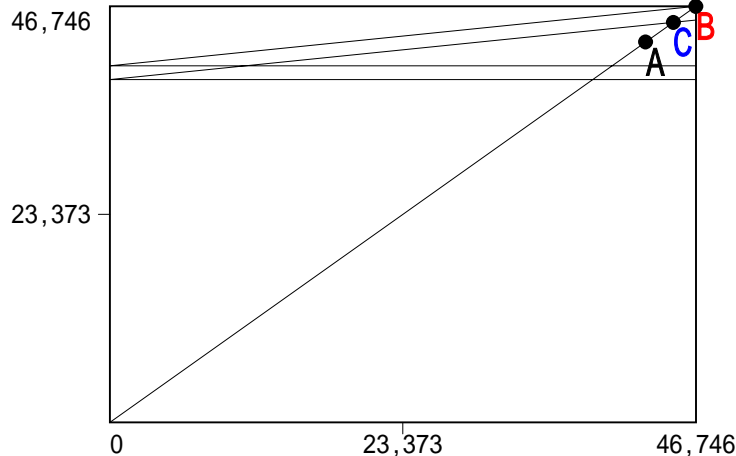
代表者名) 代表 MAP

## 【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	42,734	47,751	89.49	46,192	92.51
(損益分岐点)	44,946	45,930	-	49,066	-
直接原価	6,118	7,352	83.22	7,662	79.85
内棚卸増減/変動					
販売変動費					
限界利益	36,616	40,399	90.64	38,530	95.03
(限界利益率)	85.68	84.60	-	83.41	-
人件費(販売)	25,790	25,575	100.84	27,557	93.59
人件費(製造)					
(労働分配率)	70.43	63.31	-	71.52	-
販売固定費	610	625	97.60	660	92.42
減価償却費(販売)		132			
減価償却費(製造)					
他の固定費(販売)	12,261	12,910	94.97	12,895	95.08
他の固定費(製造)					
金融費用	365	365	100.00	375	97.33
(売上高利息率)	0.85	0.76	-	0.81	-
その他営業損益	516	750	68.80	561	91.98
共通費負担額計					
固定費合計	38,510	38,857	99.11	40,926	94.10
差引利益	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05

棚卸増減/固定分					
共通費負担後利益	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05

## 【目標利益分岐点】



A = 売上高  
42,734

B = 目標利益分岐点  
46,746

C = 損益分岐点  
44,946

## 【要約貸借】

科目名	期首残高	当期実績	増減額
当座資金	8,722	8,422	-300
固定性預金	9,320	9,320	
売上債権	9,901	7,983	-1,918
有価証券			
(当座資産計)	27,943	25,725	-2,218
棚卸資産	162	162	
仮払税金		901	901
他の流動資産	2,247	2,222	-25
<流動資産計>	30,352	29,010	-1,342
設備土地等	40,187	39,821	-366
他固定資産	9,889	9,954	65
<固定資産計>	50,076	49,775	-301
繰延資産	383	383	
【資産の部合計】	80,811	79,168	-1,643
仕入債務	994	679	-315
短期借入金	4,000	5,400	1,400
未払税金等	1,822	2,166	344
他流動負債	10,162	8,922	-1,240
<流動負債計>	16,978	17,167	189
長期借入金	33,162	32,662	-500
社債等			
他固定負債			
<固定負債計>	33,162	32,662	-500
その他引当金			
【負債の部合計】	50,140	49,829	-311
資本金等	10,000	10,000	
剰余金等	20,671	19,339	-1,332
評価換算・新株予約権			
【純資産の部合計】	30,671	29,339	-1,332
【負債純資産合計】	80,811	79,168	-1,643

## 【財務評価】

	前期実績	当期実績	判定
当座比率	164.58	149.85	
固定長期適合率	79.05	80.90	
自己資本比率	37.95	37.06	
借入金対月商倍率	3.81	4.45	
売上高経常利益率	-1.09	-4.43	
総資本経常利益率	-1.58	-5.68*	
一人当りの売上高	10,654	*	
一人当りの限界利益	8,780	*	
一人当りの経常利益	-116	*	
期末社員数	11.00	0.00	

\* の当期実績は、「実績累計÷経過月数×12」にて計算  
判定基準なし

## 【要約キャッシュフロー-簡便法】[単位:千円]

科目名	当期実績
税引前当期利益	-1,894
減価償却費	
引当金等増加額	-257
売掛金増加(-)	-1,918
受取手形増加(-)	
棚卸資産増加(-)	
他流動資産増加(-)	876
買掛金増加	-315
支払手形増加	
割引手形増加	
他流動負債増加	-639
<営業キャッシュフロー>	-2,063
償却資産増加(-)	-366
土地等増加(-)	
他資産増加(-)	65
<投資キャッシュフロー>	301
<フリーキャッシュフロー>	-1,762
借入金増加	900
他固定負債増加	
他資本等増加	562
<財務キャッシュフロー>	1,462
<当座資金増減>	-300
<期首当座資金>	8,722
<当座資金残高>	8,422

# 要約損益月次予実表

【要約損益】 科目名	当月					累計					年計		
	実績値	計画値	達成率	前期同月	前期比	実績累計	計画累計	達成率	前期累計	前期比	目標値	達成率	残予算
<売上高>	8,451	8,940	94.53	9,189	91.97	42,734	47,751	89.49	46,192	92.51	113,546	37.64	70,812
<売上原価>	1,184	1,390	85.18	1,479	80.05	6,118	7,352	83.22	7,662	79.85	18,209	33.60	12,091
<売上総利益>	7,267	7,550	96.25	7,710	94.25	36,616	40,399	90.64	38,530	95.03	95,337	38.41	58,721
(売上総利益率)	85.99	84.45	-	83.90	-	85.68	84.60	-	83.41	-	83.96	-	
販売変動費													
給与・賞与等	4,732	4,646	101.85	4,761	99.39	22,752	23,230	97.94	24,361	93.40	55,752	40.81	33,000
法定福利費等	529	469	112.79	487	108.62	3,038	2,345	129.55	3,196	95.06	5,628	53.98	2,590
宅配委託費	657	740	88.78	785	83.69	3,434	3,700	92.81	3,846	89.29	8,880	38.67	5,446
通信費	223	220	101.36	-290	-76.90	970	1,100	88.18	1,097	88.42	2,640	36.74	1,670
リース・賃借料	223	197	113.20	130	171.54	1,124	985	114.11	673	167.01	2,364	47.55	1,240
消耗品費・事務費	165	164	100.61	365	45.21	759	820	92.56	1,046	72.56	1,968	38.57	1,209
車両費	133	210	63.33	101	131.68	713	1,050	67.90	856	83.29	2,520	28.29	1,807
旅費交通費	49	75	65.33	41	119.51	349	375	93.07	454	76.87	900	38.78	551
雑費	563	285	197.54	569	98.95	1,494	1,425	104.84	1,522	98.16	3,420	43.68	1,926
その他	825	849	97.17	1,334	61.84	4,028	4,212	95.63	4,061	99.19	10,155	39.67	6,127
<販売費・一般管理費>	8,099	7,855	103.11	8,283	97.78	38,661	39,242	98.52	41,112	94.04	94,227	41.03	55,566
<営業利益>	-832	-305	272.79	-573	145.20	-2,045	1,157	-176.75	-2,582	79.20	1,110	-184.23	3,155
金融費用	69	73	94.52	78	88.46	365	365	100.00	375	97.33	865	42.20	500
他営業外損益	150	150	100.00	-76	-197.37	516	750	68.80	561	91.98	1,800	28.67	1,284
<経常利益>	-751	-228	329.39	-727	103.30	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05	2,045	-92.62	3,939
共通費負担額計													
(共通費負担後利益)	-751	-228	329.39	-727	103.30	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05	2,045	-92.62	3,939
特別損益等													
<税引前当期利益>	-751	-228	329.39	-727	103.30	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05	2,045	-92.62	3,939
法人税等充当額											70		70
法人税等調整額													
<当期利益>	-751	-228	329.39	-727	103.30	-1,894	1,542	-122.83	-2,396	79.05	1,975	-95.90	3,869

# 商品売上予実一覧表

A予算： 第30期・確定予算

第30期(自平成 24年 7月 ~ 至平成 25年 6月)

消費税： 税抜 原則課税

[単位:千円]

商品名		年間目標	24/07	24/08	24/09	24/10	24/11	24/12	25/01	25/02	25/03	25/04	25/05	25/06	経過累計	達成率
																残予算A
001 A売上	前期	72,576	6,286	6,018	6,223	6,003	6,114	6,018	6,263	5,850	6,109	5,576	5,587	6,529	30,644	92.95
	計画	69,736	5,910	5,900	5,880	5,875	5,855	5,835	5,805	5,775	5,755	5,736	5,715	5,695	29,420	96.82
	実績		5,873	5,503	5,592	5,758	5,759								28,485	41,251
	達率		99.37	93.27	95.10	98.01	98.36								96.82	
	差額		-37	-397	-288	-117	-96								-935	
002 B売上	前期	32,362	5,691	1,480	2,125	1,489	1,730	2,355	8,149	2,030	2,117	1,764	1,524	1,908	12,515	95.21
	計画	35,000	6,855	1,640	2,490	2,260	2,420	1,845	8,245	2,050	1,980	1,970	1,560	1,685	15,665	76.06
	実績		5,227	1,632	1,794	1,677	1,585								11,915	23,085
	達率		76.25	99.51	72.05	74.20	65.50								76.06	
	差額		-1,628	-8	-696	-583	-835								-3,750	
003 C売上	前期	6,178	263			305	650	36	728		370	200	2,792	834	1,218	105.42
	計画	6,000	200	200	300	300	500	1,000	300	400	600	1,100	500	600	1,500	85.60
	実績		200	72	101	219	692								1,284	4,716
	達率		100.00	36.00	33.67	73.00	138.40								85.60	
	差額			-128	-199	-81	192								-216	
004 D売上	前期	1,769	158	117	111	200	455	67	65	136	170	167	48	75	1,041	34.20
	計画	1,320	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	550	64.73
	実績		37	96	75	88	60								356	964
	達率		33.64	87.27	68.18	80.00	54.55								64.73	
	差額		-73	-14	-35	-22	-50								-194	
005 E売上	前期	310	64		24	1	81	30	7	47	29		12	15	170	182.94
	計画	420	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	175	177.71
	実績		108		65	63	75								311	109
	達率		308.57		185.71	180.00	214.29								177.71	
	差額		73	-35	30	28	40								136	
006 F売上	前期	183	24	25		28	3		10	23	24	3	13	30	80	12.50
	計画	210	10	10	10	20	20		20	20	20	20	20	20	70	14.29
	実績			10											10	200
	達率			100.00											14.29	
	差額		-10		-10	-20	-20								-60	
007 G売上	前期	714			88	280	156			83		83		24	524	71.18
	計画	630			88	283		10		83	83	83			371	100.54
	実績				83	10	280								373	257
	達率				94.32	3.53									100.54	
	差額				-5	-273	280								2	
008 H売上	前期	3,104								3,104						
	計画															
	実績															
	達率															
	差額															

年間目標)「売上高前期」=前年実績年計  
 「売上高計画」=期首計画の時は計画値年計。期中計画の時は開始残高+計画値年計。  
 「売上高実績」=期首計画の時は0。期中計画の時は開始残高。  
 「数量(限界利益)計画」=計画値年計 「数量(限界利益)実績」=実績値年計

「残予算A」=「売上高計画」年間目標-「売上高実績」経過累計  
 「残予算B」=「数量(限界利益)年間目標-「数量(限界利益)実績」経過累計

# 商品売上予実一覧表

第30期(自平成 24年 7月 ~ 至平成 25年 6月)

消費税： 税抜 原則課税

A予算： 第30期・確定予算

[単位:千円]

商品名		年間目標	24/07	24/08	24/09	24/10	24/11	24/12	25/01	25/02	25/03	25/04	25/05	25/06	経過累計	達成率	
																残予算A	
009 I売上 商品	前期																
	計画	230							20	30	30	50	50	50			
	実績																230
	達率																
	差額																
010 J売上 商品	前期																
	計画																
	実績																
	達率																
	差額																
(売上高)	前期	117,196	12,486	7,640	8,571	8,306	9,189	8,506	15,222	11,273	8,819	7,793	9,976	9,415	46,192	92.51	
	計画	113,546	13,120	7,895	8,913	8,883	8,940	8,855	14,535	8,503	8,613	9,104	7,990	8,195	47,751	89.49	
	実績		11,445	7,313	7,710	7,815	8,451								42,734	70,812	
	達率		87.23	92.63	86.50	87.98	94.53								89.49		
	差額		-1,675	-582	-1,203	-1,068	-489								-5,017		
【総合計】	前期																
	計画																
	実績																
	達率																
	差額																

年間目標)「売上高前期」=前年実績年計  
 「売上高計画」=期首計画の時は計画値年計。期中計画の時は開始残高+計画値年計。  
 「売上高実績」=期首計画の時は0。期中計画の時は開始残高。  
 「数量(限界利益)計画」=計画値年計 「数量(限界利益)実績」=実績値年計

「残予算A」=「売上高計画」年間目標-「売上高実績」経過累計  
 「残予算B」=「数量(限界利益)年間目標-「数量(限界利益)実績」経過累計