

TSR REPORT

送付調査報告書

受付番号 : VRXXXXXX
企業名 : サンプル企業(株)
所在地 : 東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル
TSR企業コード : 98-999999-8
調査日 : 平成26年12月31日
受注日時 : 平成XX年XX月XX日 XX時XX分XX秒

総ページ数: 本ページを含め 15 ページです。

TSR REPORTの著作権は株式会社東京商工リサーチに帰属します。
株式会社東京商工リサーチはTSR REPORTにかかわる損害賠償の責を一切負いません。
本TSR REPORTの内容について絶対秘密厳守をお願いいたします。
無断転用の場合は損害賠償の責を負っていただくことがあります。
TSR REPORTのお問い合わせは下記窓口までお願いいたします。
株式会社ユーザベース SPEEDAサポートデスク TEL:03-4574-6554
E-Mail: customer@uzabase.com
尚、お問合せの際は、御社名、ご担当者様名、受付番号をお知らせ下さい。

TSR REPORT

秘

企業要覧 1

フリガナ	サンプル企業 株式会社			フリガナ	サンプル 太郎		
商号	SAMPLE LTD.			代表者	サンプル 太郎 昭和35年(1960年) 2月26日生		
所在地	(〒 103-0027) 東京都中央区日本橋1-99-99			[ビル名] サンプルビル			
	電話番号	03(9999)9999	FAX	03(9999)9999			
【登記上本社所在地】		表記地					
資本金	200,000千円 [無額面]			円 授權株数	16,000千株		
主要株主	東京サンプル投資(株), サンプル正太, サンプル太郎, サンプル次郎, サンプル三郎, サンプル四郎						
系列	東京サンプル投資(株) [資本関係]			上場区分	未上場		
従業員数	386名[他に臨時 12名]			工場数	1カ所	事業所数	6カ所
設立	昭和28年 5月	創業	昭和28年 5月	最近3ヵ月平均月商	750,000千円		
沿革	[前住所] 昭和49年 9月 移転(東京都港区浜松町2-1-30)						
	[前商号] 昭和57年 6月 変更(サンプル産業(株))						
	商業登記0104-01-999999 社債:無 発行済4,000千株						
	昭和28年5月1日故サンプル正一郎氏が中心となり、東京都港区浜松町2-1-30において資本金1百万円をもってサンプル産業(株)を設立。その後、数次の増資を経て同37年5月50百万円に増資すると共に同年厚木工場を開設。同49年9月1億50百万円に増資、同時に本社を東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビルに移転。同54年6月東京サンプル投資(株)の資本参加を得て資本金を2億円とし、同57年6月現商号に変更し、現在に至る。						
	事業内容 産業用機械器具製造(64.2%), 輸送用機械器具製造(26%), その他(9.8%)						
	主要仕入先 佐川商事, ヤマック, 金田商会, 三浦製作所						
主要販売先 東京機械, 小川商事, アジア精鋼, イマダエンジニアリング							
取引銀行	サンプルバンク(丸の内)		東京商業(新橋)		横浜中央(芝)		
取引状況	固定預金	長期借入金	短期借入金	割引手形		(単位)	
	380,000	1,811,445	850,000	122,630		千円	
決算期	売上高	経常利益	利益金(*印は税込)	配当総額	決算書添付		
平成24年 9月(2012年)	8,850,365	82,044	32,670	20,000	有		
平成25年 9月(2013年)	8,945,212	99,634	46,655	20,000	有		
平成26年 9月(2014年)	9,051,322	81,529	28,560	20,000	有		
所見	中堅の産業用・輸送用機械器具メーカー。平成26年9月期は国内からの引き合いが多く若干の増収ながら給与への還元などから当期純利益28百万円に留まった。平成27年9月期は円高の影響で海外需要が弱含みで、若干の減収が予想される。						
企業診断 (評点)	経営者能力 [20点]	成長性 [25点]	安定性 [45点]	公開性・総合世評 [10点]	合計 [100点]	1. 警戒不要 80~100点	
	資産担保余力 経営姿勢 事業経歴	売上高伸長性 利益伸長性 商品市場性	業歴・自己資本 決済状況・金融取引 担保余力・取引関係	資料公開状況 総合世評		2. 無難 65~79点 3. 多少注意 50~64点 4. 一応警戒 30~49点 5. 警戒 29点以下	
	11点	11点	25点	10点	57点		
扱品コード	業態	扱品コード	業態	扱品コード	業態	扱品コード	業態
36253	3	13266	3	12203	3	13110	3
支社店コード	TSR企業コード		DUNSナンバー		整理番号		調査年月日
98	98-999999-8		12-345-6789		A12345		平成26年12月31日

当社はTSR REPORTにかかわる損害賠償の責を一切負いません。受報者は本TSR REPORTの内容について絶対秘密厳守をお願いいたします。無断流用の場合には損害賠償の責を負っていただくことがあります。

TSR REPORT

秘

(TSR企業コード) 98-9999999-8
(DUNSナンバー) 12-345-6789

(商号) サンプル企業(株)

経営者・役員・株主2

フリガナ	サンプル 知		男	昭和35年(1960年) 2月26日生	
氏名	サンプル 太郎			電話番号 043(999)9999	
現住所	(〒 260-0003)千葉県千葉市中央区鶴沢町20-40				
出身地	東京都	人物	1.創業者 .同族継承 3.内部昇進 4.外部招聘		
配偶者	.有 2.無 3.不明		趣味	読書	観劇
学歴	昭和53年	東京都立第三高等学校		.卒業 2.中退	
	昭和57年	日本橋工業大学工学部金属工学科		.卒業 2.中退	
事業経験	32年	事業経験	8年	倒産歴 無()	
申告納税額	平成15年 (10,224千円)		平成16年 公示外		
経歴・公職・関連事業・その他.....					
昭和57年大学を卒業と同時に(株)TSR産業(産業機械販売)に入社、事業経験を積み、同62年4月当社に転じる。平成5年9月取締役就任、生産統括本部を担当。同12年9月常務取締役就任、NC事業本部を担当。同14年9月専務取締役就任、営業統括本部を担当。同18年9月代表取締役社長に就任し、現在に至る。現在、東京都産業機械協議会会長などの公職を務める。温厚で誠実な人柄。					
経営者資産状況..... [自宅住居: .個人(本人)名義 2.社宅 3.公団 4.借家 5.借マンション 6.アパート 7.その他]					
現住所(土地182平米、建物275平米、平成26年度路線価100千円/平米)を代表個人名義で所有。数年来高額納税者の常連だったが、同16年度は公示無し。同17年度以降は公示制度廃止。					
役員	役名	*	[*印 = 非常勤] 氏名 (担当業務・その他)		持株単位(千株)
	代表取締役		サンプル 正太(会長/社長の実父)		1,000
	代表取締役		サンプル 太郎(社長/会長の長男)		750
	取締役		サンプル 次郎(専務/生産統括本部長/会長の次男)		250
	取締役		サンプル 三郎(常務/営業統括本部長/会長の三男)		100
	取締役		サンプル 四郎(厚木工場長/会長の四男)		100
	監査役	*	サンプル 正二(会長の実弟)		-
役員外主要株主					
株主名		持株単位(千株)	株主名		持株単位(千株)
東京サンプル投資(株)		1,500			
従業員持株会		95			
株主総数	36名(平成26年12月31日現在)		形態	1.同族 .非同族 3.公募	
			公告方法	官報	

商業登記簿から転記しております。申告納税額は、平成18年より公示制度廃止

TSR REPORT

秘

〔TSR企業コード〕98-999999-8
〔DUNSナンバー〕12-345-6789

〔商号〕サンプル企業（株）

事業目的・設備・労務状況3

事業目的	1. 各種産業機械並びに部品の設計、製作
	2. 各種輸送用機械の設計、製作
	3. 各種精密機械の設計、製作
	4. 各種産業機械の卸・小売
	5. 各種輸送機械の卸・小売
	6. 各種精密機械の卸・小売
	7. 不動産管理業
	8. 生命保険の募集に関する業務
	9. 上記に付帯する一切の業務

主要事業所名	所在地	不動産保有形態（単位：㎡）			
		土地	所有者	建物	所有者
本社	東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル	254	自社	1,204	自社
厚木工場	神奈川県厚木市中町4-16-18	2,900	自社	1,800	自社
名古屋支社	愛知県名古屋市中村区名駅南1-16-30東海ビル			283	賃借
大阪支社	大阪府大阪市中央区西心斎橋1-2-4心斎橋ビル			312	賃借
札幌支店	北海道札幌市中央区北4条西5-1札幌中央ビル			100	賃借
仙台支店	宮城県仙台市青葉区中央3-2-24仙台青葉ビル			140	賃借
広島支店	広島県広島市中区上八丁堀7-1広島八丁堀ビル			145	賃借
福岡支店	福岡県福岡市博多区博多駅前4-2-1福岡博多ビル			216	賃借

《備考》 本社、工場は会社名義で所有している（平成26年度路線価は本社1,220千円/平米、工場270千円/平米）。

主要設備・車両		
NC旋盤	各種旋盤	車両
各種プレス	各種溶接機器	什器・備品

《備考》 生産設備主体の設備で、平成26年9月期末簿価17億87百万円。

設備投資 平成22年9月期は2月に老朽化した自動旋盤の更新に約1億円、7月本社ビル外壁工事に約50百万円の資金投下がされた。同23年9月期は生産ラインのメンテナンスを行う程度だったが、同25年9月期は生産設備の更新に約1億円が投下された。

労務状況

従業員数	常勤役員を1含む	含まず	[現在正社員]	386名	[前期末正社員]	395名
	男	女	合計	平均年令	35.7才	
正社員	250名	136名	386名	平均月額給与	307,123円	
臨時	0名	12名	12名	平均勤続年数	13.8年	

労働組合（有） 上部団体加盟（無） [加盟団体名]

今後の人事（採用）計画・その他・・・平成26年4月新卒4名採用（技術部門3名、販売部門1名）。他、随時各事業所において欠員補充の中途採用を行っている。同27年4月新卒は11名採用予定（技術部門4名、販売部門7名）。なお、平成26年度にベースアップが実施されている。

TSR REPORT

秘

[TSR企業コード] 98-999999-8
[DUNSナンバー] 12-345-6789

[商号] サンプル企業(株)

扱品・取引先・決済条件 4

事業内容 (扱品)					
品名	扱い形態	構成比%	品名	扱い形態	構成比%
産業用機械器具	製造	64.2	その他各種産業用機械器具	製造	9.8
輸送用機械器具	製造	26.0			
【備考】 上記は平成26年9月期実績。構成比としては輸送用機械器具が伸長傾向にある。					
主 要 取 引 先	仕入先	所在地	仕入品目	構成比%	関係内容・取引形態
	佐川商事	東京都港区	鋼材など	9.1	期日現金(120日)
	ヤマック	東京都北区	制御装置・駆動装置など	9.0	期日現金(120日)
	金田商会	東京都目黒区	制御装置	8.7	期日現金(120日)
	三浦製作所	千葉市中央区	制御装置	6.0	120日手形決済
	海津製作所	千葉県船橋市	制御装置製作外注	6.0	期日現金(120日)
	富士工機	東京都中央区	筐体製作外注	4.9	半金半手(120日)
	大山物産	東京都品川区	筐体製作外注	3.8	半金半手(90日)
	岩井商事	東京都千代田区	電子部品・制御基盤など	3.0	期日現金(120日)
	山鉄商事	東京都中央区	鋼材など	2.1	期日現金(120日)
	海山金属	東京都中央区	鋼材など		期日現金(120日)
	アーバン	東京都中央区	電子部品など		期日現金(120日)
	田中製作所	東京都中央区	制御基盤など		期日現金(120日)
【備考】 上記は平成26年9月期実績。取引先総数は約100社前後と取引が行われている。					
	販売先	所在地	販売品目	構成比%	関係内容・取引形態
	東京機械	東京都中央区	産業用機械	5.0	手形・延現金
	小川商事	東京都中央区	輸送用機械	3.0	期日現金(120日)
	アジア精鋼	東京都港区	産業用機械		期日現金(120日)
	イマダエンジニアリング	東京都中央区	産業用機械		期日現金(120日)
	丸山工業	東京都千代田区	輸送用機械		期日現金(120日)
	司商事	愛知県豊田市	産業用機械		期日現金(120日)
	山河電機	横浜市中区	産業用機械		手形・延現金
	東華産業	横浜市西区	輸送用機械		期日現金(120日)
	チベット電気	東京都中央区	産業用機械		手形・延現金
	TSR産業	東京都港区	産業用機械		手形
	北川工販	東京都中央区	産業用機械		手形
	松山リフト	東京都目黒区	輸送用機械		手形
【備考】 上記は平成26年9月期実績。機械メーカー、実需先、商社等販売先は多岐に亘る。上記大口先に大きな変化は見られない。					
決済条件					
支払条件	手形 自振 (90日~120日) 20%		回収条件	手形 自振 (120日~ 日) 20%	
[20日締]	裏書 (日~日) %		[区々 日締]	裏書 (日~日) %	
[翌月末 日払]	延現金 (40日~190日) 80%		[区々 日受]	延現金 (30日~180日) 60%	
	その他 () %			その他 (ファクタリング) 20%	
【備考】 手形支払は大幅に減っており、期日指定現金へ移行。直接の海外取引は無し。			【備考】 手形回収は大幅減で、期日指定現金へ移行。従来の割引手形はファクタリングに代替。直輸出は無し。		
焦付債権	平成23年9月中部産業が銀行取引停止処分により、同社向け債権(約5百万円)が焦付、同23年9月期償却。以降、焦付の発生は無い。				

TSR REPORT

秘

(TSR企業コード) 98-999999-8
(DUNSナンバー) 12-345-6789

(商号) サンプル企業(株)

資金状況・営業状況・企業特性 5

金融取引形態		平成26年12月31日現在				(単位: 千円)	
取引先名(支店)	固定預金	長期借入金	短期借入金	サイト 割引手形(12日)	他[私募債]	見返資産 動産 不動産	
サンプルバンク(丸の内)	150,000	887,654	150,000	0	200,000		
東京商業(新橋)	100,000	407,568	300,000	0	0		
横浜中央(芝)	50,000	179,655	200,000	0	0		
いちご(東京)	50,000	151,224	200,000	0	0		
お台場信金(築地)	30,000	185,344	0	122,630	0		
合計	380,000	1,811,445	850,000	122,630	200,000		

[借入返済・金利] 長期2~3%、短期1.5~2.0%、手形割引2%前後。 [借入合計/月] = 4.0 倍

既往業績 推移	決算期	売上高	千円	利益金	(*印は税込)	千円	売上利益率	売上伸長率
	平成21年 9月(2009年)	9,436,829		86,155		0.91%	99.5%	
	平成22年 9月(2010年)	8,606,388		38,002		0.44%	91.2%	
	平成23年 9月(2011年)	8,905,325		69,654		0.78%	103.5%	
	平成24年 9月(2012年)	8,850,365		32,670		0.37%	99.4%	
	平成25年 9月(2013年)	8,945,212		46,655		0.52%	101.1%	
	平成26年 9月(2014年)	9,051,322		28,560		0.32%	101.2%	

資金状況・金融取引状況・その他.....

平成26年9月期の推定キャッシュフロー(以下CF)に於いて営業CF+1億44百万円、投資CF-46百万円、財務CF-1億88百万円と計算され、本業で発生した資金で投資及び借入返済を行っている状況にある。営業CFがプラスとなった要因としては売掛金や在庫などの債権の減少(前期末比+1億15百万円)や利益が出ていること(同+95百万円)が大きい。手元現金は10億63百万円と月商1ヶ月分以上の保持を続けている。受取債権回転期間122日(同-6日)、棚卸資産回転期間41日(同-2日)に対して、支払債務回転期間103日(同-7日)と前年比で収支共に回転は速くなっているが、未だ支払先行で在庫負担と合わせて月商の約2ヶ月分が運転資金需要として固定化されている点は考慮しておきたい。

自己資本比率36.0%と、標準比率には及ばないものの每期確実に内部留保を蓄積している点は評価に値する。一方、相対的に工場設備投資への資金投下が旺盛であり、近年も旋盤のリニューアルなどに相応の資金需要が認められる。現在の借入残は過去の大型設備投資によるところが大きく、平成25年9月期にも生産機械の入れ替えに1億円内外の資金投下が行われており、今後も設備投資へ一定の資金需要が続くと見られる。

資金調達は上記金融機関からの長期借入を主体に、短期借入は近年8億50百万円で固定している。また、平成21年1月サンプルバンク引受の私募債2億円(8年後一括償還)を発行することで資金調達の安定化が図られ、現在運転資金に充当されている。資産背景としては本社不動産と工場不動産があるが、本社不動産はサンプルバンクが計14億円の根抵当権を設定しており資金調達余力は窺えない。

総じて、内部留保の着実な蓄積を背景に財務体質は改善傾向にあるが、固定比率等の改善までには多少の年月が掛かるものと見られ、短期的な資金需要には念のため留意したい。

既往業績・営業現況・将来性・企業特性.....

各種生産設備に付帯関連する産業用・民生用機械器具(専用機・汎用機)の製造業者で、業界では中堅処に位置する。生産ラインの接続部分への自社組入物に特色を持っており、固定先に対するラインの納入だけでなく、単品のスポット受注も常に数多く抱えている。得意先は多岐に及び、専業メーカー及び実需先を中心とした固定

TSR REPORT

秘

〔TSR企業コード〕98-999999-8
〔DUNSナンバー〕12-345-6789

〔商号〕サンプル企業（株）

資金状況・営業状況・企業特性5

先に加え商社経由も多い。そのため、最終ユーザーとしては国内実需先だけでなく、中国を中心とした海外メーカーもあり、海外景気の影響を一部受ける面が見られる。生産は厚木工場を中心にその他外注先を利用して柔軟に対応している。

平成24年9月期は伸長要因に乏しい市況から売上高88億50百万円の横ばいに留まった。利益面では販管費の削減に限りが見えてきたことで、経常利益82百万円、当期純利益32百万円に留まった。

平成25年9月期は国内需要が刺激されたことで売上高89億45百万円と増収を果たした。利益面では増収に伴い、経常利益99百万円、当期純利益46百万円と増益。

平成26年9月期は最終ユーザーである中国需要に若干の落ち込みがあったものの、引き続き国内からの引き合いがあったことで売上高90億51百万円と続伸、利益面ではベースアップなどの給与還元につき、経常利益81百万円、当期純利益28百万円に留まった。

平成27年9月期は円安の影響で海外需要は弱含みの推移にあり、売上高は89億円内外と減収予想、利益面では輸送コスト減の恩恵を受けることで経常利益1億円、当期純利益30百万円とやや持ち直す見込みにある。

以上、現段階で営業面はまずまずの推移をたどっているが、今後の円安動向によっては業績面への更なる影響も避けられないところであり、資金面についても改善傾向ではあるものの、十分な内容とも言えないことから、評価としては多少抑えた内容となっている。

TSR REPORT

秘

〔TSR企業コード〕98-9999999-8
〔DUNSナンバー〕12-345-6789

〔商号〕サンプル企業（株）

不動産明細表

不動産登記簿から転記しております。

【物件住居表示】東京都中央区日本橋1-99-99

【代表者】サンプル 太郎

番号	所在地 地番（家屋番号）	地目または構造	面積（㎡）	取得日		所有者・その他
				取得	原因	
1	中央区日本橋1丁目	宅地	53.70 ㎡	昭和49年 8月21日	東京都中央区日本橋1-99	- 99 サンプル企業（株）
	99-97			売買		
2	中央区日本橋1丁目	宅地	102.70 ㎡	昭和49年 8月21日	東京都中央区日本橋1-99	- 99 サンプル企業（株）
	99-98			売買		
3	中央区日本橋1丁目	宅地	98.10 ㎡	昭和49年 8月21日	東京都中央区日本橋1-99	- 99 サンプル企業（株）
	99-99			売買		
4	中央区日本橋1丁目	店舗・事務所 （鉄骨，陸屋根 6F建）	1,204.56 ㎡	昭和49年12月25日	東京都中央区日本橋1-99	- 99 サンプル企業（株）
	99-98、99-99 （99-99）			所有権保存		
			㎡			
			㎡			
			㎡			

抵当権設定の有無（有り）

符号	登記年月日	抵当の種類	返済期限	債務者	債権者（）内取扱店
	金額	原因・債権範囲	金利	住所及び氏名	住所及び氏名
A	昭和49年 8月21日	根抵当	平成 年 月 日	サンプル企業（株）東京都	サンプルバンク（新橋）東京
	50,000万円	銀行取引など		千代田区大手町1-99-	都中央区中央1-1-1
B	昭和49年12月25日	根抵当	平成 年 月 日	サンプル企業（株）東京都	サンプルバンク（新橋）東京
	90,000万円	銀行取引など		千代田区大手町1-99-	都中央区中央1-1-1
	万円				
	万円				
	万円				
	万円				

摘 A：共担（さ）1234 - （1, 2, 3, 4）の物件

摘 B：共担（た）4567 - （1, 2, 3, 4）の物件

要 A, B：平成26年12月31日確認

TSR REPORT

秘

〔TSR企業コード〕98-999999-8
〔DUNSナンバー〕12-345-6789

〔商号〕サンプル企業（株）

財務分析

財務分析

（単位：千円）

比率名	算出式	平成24年	9月期	平成25年	9月期	平成26年	9月期	標準比率 業種コード (2664)	理想形	
		算出基礎	比率	算出基礎	比率	算出基礎	比率			
安全性比率	自己資本比率	自己資本	3,272,484	%	3,299,139	%	3,307,699	%	%	▲ 比率が9999%以上 またはマイナス値の場合、および回転率が100.0回以上の場合を示します。また回転日数の「0」は一日以下の場合を示します。
		総資本	9,417,198	34.8	9,503,994	34.7	9,187,274	36.0	52.8	
		* 9,148,644	* 35.8	* 9,350,446	* 35.3	* 9,082,714	* 36.4	* 53.3		
	流動比率	流動資産	5,354,616	%	5,509,757	%	5,244,210	%	%	
		流動負債	3,543,385	151.1	3,654,462	150.8	3,508,231	149.5	215.9	
	当座比率	当座資産	4,097,873	%	4,257,435	%	4,101,121	%	%	
流動負債		3,543,385	115.6	3,654,462	116.5	3,508,231	116.9	155.7		
固定比率	固定資産	3,794,028	%	3,840,689	%	3,838,504	%	%		
	自己資本	3,272,484	115.9	3,299,139	116.4	3,307,699	116.0	81.1		
有利子負債構成比率	有利子負債	3,198,881	%	3,146,569	%	2,978,212	%	%		
	総資本	9,417,198	34.0	9,503,994	33.1	9,187,274	32.4	26.3		
資産・資本効率	受取債権回転率	年売上高	8,850,365	年 2.8回	8,945,212	年 2.9回	9,051,322	年 3.0回	年 4.4回	
		受取債権	3,123,695	129日	3,137,552	128日	3,022,259	122日	83日	
	棚卸資産回転率	年売上高	8,850,365	年 8.6回	8,945,212	年 8.5回	9,051,322	年 9.0回	年 7.4回	
		棚卸資産	1,025,842	42日	1,052,563	43日	1,007,390	41日	49日	
	固定資産回転率	年売上高	8,850,365	年 2.3回	8,945,212	年 2.3回	9,051,322	年 2.4回	年 2.0回	
		固定資産	3,794,028	156日	3,840,689	157日	3,838,504	155日	183日	
	総資本回転率	年売上高	8,850,365	年 0.9回	8,945,212	年 0.9回	9,051,322	年 1.0回	年 0.9回	
			* 9,417,198	* 388日	* 9,503,994	* 388日	* 9,187,274	* 370日	* 424日	
		総資本	* 9,148,644	* 377日	* 9,350,446	* 382日	* 9,082,714	* 366日	* 420日	
	支払債務回転率	年売上原価	7,256,854	年 3.4回	7,346,542	年 3.3回	7,354,651	年 3.6回	年 6.1回	
		支払債務	2,133,857	107日	2,212,611	110日	2,071,327	103日	60日	
	収益性比率	総利益率	総利益	1,593,511	%	1,598,670	%	1,696,671	%	%
売上高			8,850,365	18.01	8,945,212	17.87	9,051,322	18.75	22.06	
営業利益率		営業利益	208,411	%	206,570	%	191,449	%	%	
		売上高	8,850,365	2.35	8,945,212	2.31	9,051,322	2.12	4.17	
経常利益率		経常利益	82,044	%	99,634	%	81,529	%	%	
		売上高	8,850,365	0.93	8,945,212	1.11	9,051,322	0.90	5.07	
純利益率	純利益	32,670	%	46,655	%	28,560	%	%		
	売上高	8,850,365	0.37	8,945,212	0.52	9,051,322	0.32	3.14		
成長性比率	売上高増加率	当期売上高	8,850,365	%	8,945,212	%	9,051,322	%	%	
		前期売上高	8,905,325	99.4	8,850,365	101.1	8,945,212	101.2	98.5	
	経常利益増加率	当期経常利益	82,044	%	99,634	%	81,529	%	%	
		前期経常利益	141,326	58.1	82,044	121.4	99,634	81.8	86.1	
従業員効率	1人1ヵ月売上高	売上高	千円		千円		千円		▲	
		決算月数	1,901		1,887		1,954			
	1人1ヵ月総費用	売上原価 販売管理費	千円		千円		千円			
決算月数	1,856		1,844		1,913		1744			
期末従業員数		388名		395名		386名		70名		

《備考》標準比率は「機械工具製造業」を適用。

*は有価証券報告書提出基準に則り、脚注の割引手形、裏書譲渡手形を加味しないで算出した値です。TSRでは割引手形、裏書譲渡手形は債務として残るものとみなしており、信用調査機関として実態に近い財務分析を行なう為、総資本の一部として従来通りの計算により値を算出しております。

[TSR企業コード] 98-999999-8 [DUNSナンバー] 12-345-6789 [商号] サンプル企業(株)

Table with columns for assets and liabilities, and rows for various categories like '流動資産合計', '有形固定資産', '無形固定資産', etc.

Table with columns for liabilities and net assets, and rows for categories like '流動負債合計', '借入金', '支払手形', etc.

脚注
有形固定資産減価却累計額

脚注
割引手形

損益計算書・利益金処分計算書

TSR REPORT

〔TSR企業コード〕98-999999-8 〔DUNSナンバー〕12-345-6789 〔商号〕サンプル企業(株)

(単位: 千円)

Main income statement table with columns for periods (Heisei 23, 24, 25, 26) and rows for sales, cost of sales, operating expenses, and special items.

Table for tax and interest adjustments, including rows for '税引前当期純利益' and '当期純利益'.

〔利益処分案/利益金処分計算書〕

Table for profit disposal cases, including rows for '当期末処分利益' and '当期末処分量計'.

脚注

Table for footnotes, including rows for '減価償却' and '期末従業員数'.

決算月数 (12ヵ月) (12ヵ月) (12ヵ月)

〔注記〕

Large empty box for additional notes or disclosures.

株主資本等変動計算書

TSR REPORT

【TSR企業コード】98-9999999-8 【DUNSナンバー】12-345-6789 【商号】サンプル企業(株)

平成24年 9月期

(単位: 千円)

	株主資本合計											評価・換算差額等合計				新株予約権	純資産合計		
	資本金	新株式申込 証拠金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	自己株式申込 証拠金	株主資本 合計	その他有価 証券評価 差額金	繰延ヘッジ 損益	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計				
			資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金											利益剰余金 合計	
							任意積立金 等	繰越利益 剰余金											
前期末残高	200000						25000	2510112	512814	3047926								3247926	3247926
当期変動額																			
新株の発行																			
剰余金の配当																			
当期純利益																			
自己株式の取得																			
自己株式の処分・消却																			
企業統合による増加																			
企業分割による減少																			
その他株主資本の変動額																			
株主資本以外の変動額																			
当期変動額合計								1888	10000	11888								11888	11888
前期末残高	200000						25000	2512000	535484	3072484								3272484	3272484

平成25年 9月期

(単位: 千円)

前期末残高	200000						25000	2512000	535484	3072484								3272484	3272484
当期変動額																			
新株の発行																			
剰余金の配当																			
当期純利益																			
自己株式の取得																			
自己株式の処分・消却																			
企業統合による増加																			
企業分割による減少																			
その他株主資本の変動額																			
株主資本以外の変動額																			
当期変動額合計																			
前期末残高	200000						25000	2512000	562139	3099139								3299139	3299139

平成26年 9月期

(単位: 千円)

前期末残高	200000						25000	2512000	562139	3099139								3299139	3299139
当期変動額																			
新株の発行																			
剰余金の配当																			
当期純利益																			
自己株式の取得																			
自己株式の処分・消却																			
企業統合による増加																			
企業分割による減少																			
その他株主資本の変動額																			
株主資本以外の変動額																			
当期変動額合計																			
前期末残高	200000						25000	2512000	570699	3107699								3307699	3307699

[注記]

TSR REPORT

秘

〔TSR企業コード〕98-999999-8
〔DUNSナンバー〕12-345-6789

〔商号〕サンプル企業（株）

推定キャッシュフロー計算書

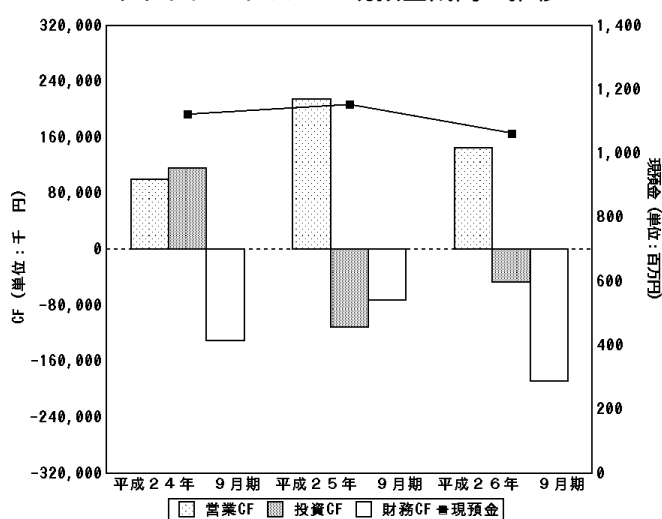
推定キャッシュフロー計算書

（単位：千円）

項目	平成24年 9月期	増加率(%)	平成25年 9月期	増加率(%)	平成26年 9月期	増加率(%)
税引前当期純利益	71,186	-49.7	111,655	56.8	95,610	-14.4
減価償却費	62,048	-29.1	64,638	4.2	48,652	-24.7
減損損失	0	-	0	-	0	-
引当金の増減	14,746	141.6	9,304	-36.9	-5,592	-160.1
受取利息及び受取配当金	-10,243	0.0	-11,200	-9.3	-11,200	0.0
支払利息	60,542	-2.8	62,351	3.0	61,354	-1.6
有価証券売却・評価損益	0	-	0	-	0	-
固定資産売却・評価損益	0	-	0	-	0	-
投資有価証券売却・評価損益	0	-	0	-	0	-
売上債権の増減	141,913	-40.7	-13,857	-109.8	115,293	932.0
棚卸資産の増減	3,870	111.5	-26,721	-790.5	45,173	269.1
支払債務の増減	-160,864	-24.0	78,754	149.0	-141,284	-279.4
その他営業活動による増減	3,630	104.2	48,749	1242.9	58,612	20.2
小計	186,828	-20.7	323,673	73.2	266,618	-17.6
利息及び配当金の受取額	10,243	0.0	11,200	9.3	11,200	0.0
利息の支払額	-60,542	2.8	-62,351	-3.0	-61,354	1.6
法人税等の支払額	-36,295	54.6	-58,212	-60.4	-71,649	-23.1
営業活動によるCF	100,234	-3.3	214,310	113.8	144,815	-32.4
有価証券の増減	0	-	0	-	0	-
固定資産の増減	113,353	329.3	-172,271	-252.0	28,429	116.5
投資有価証券の増減	-10,114	-185.8	-79,375	-684.8	-60,142	24.2
貸付金の増減	0	-100.0	-8,158	-	0	100.0
その他投資活動による増減	12,327	304.4	148,505	1104.7	-14,754	-109.9
投資活動によるCF	115,566	407.2	-111,299	-196.3	-46,467	58.3
フリーキャッシュフロー	215,800	226.7	103,011	-52.3	98,348	-4.5
短期借入金の増減	-4,081	94.7	-115,006	-2718.1	-48,988	57.4
長期借入金の増減	-106,400	-3379.9	62,694	158.9	-119,369	-290.4
社債の増減	0	-	0	-	0	-
リース債務の増減	0	-	0	-	0	-
資本金の増減	0	-	0	-	0	-
自己株式の増減	0	-	0	-	0	-
配当金の支払額	-20,000	0.0	-20,000	0.0	-20,000	0.0
その他財務活動による増減	0	-	0	-	0	-
財務活動によるCF	-130,481	-38.2	-72,312	44.6	-188,357	-160.5
現預金の増減	85,319	400.4	30,699	-64.0	-90,009	-393.2
現預金の期首残高	1,037,413	-2.7	1,122,732	8.2	1,153,431	2.7
現預金の期末残高	1,122,732	8.2	1,153,431	2.7	1,063,422	-7.8

脚注	BSの当期現預金残高	1,122,732	1,153,431	1,063,422
----	------------	-----------	-----------	-----------

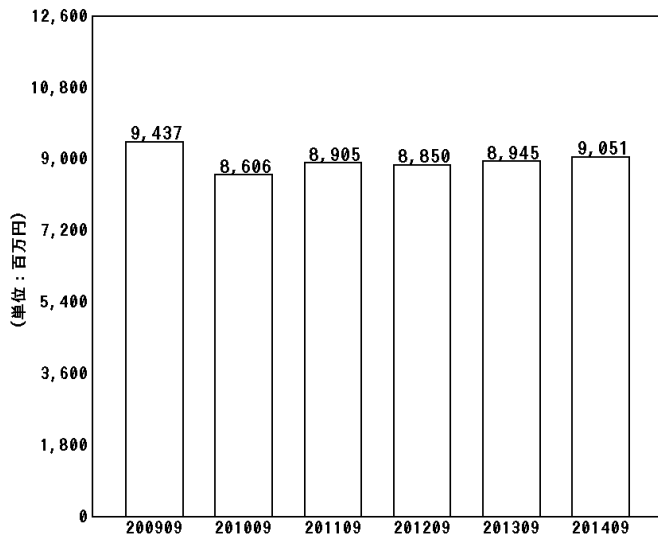
キャッシュフローと現預金残高の推移



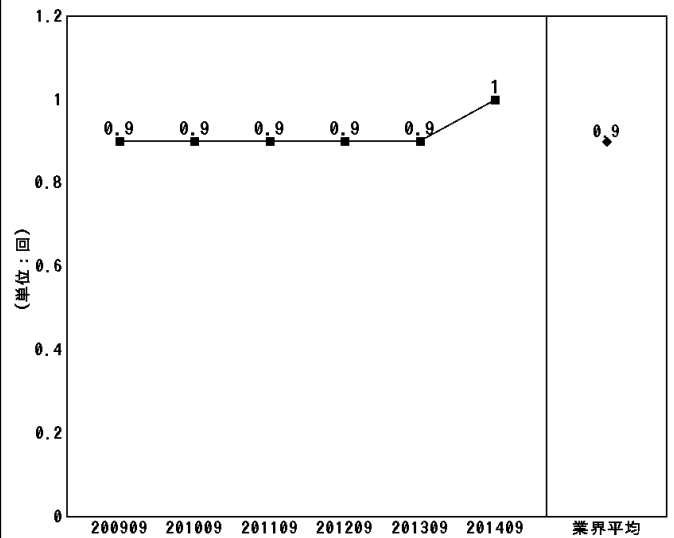
分析項目	平成24年 9月期	平成25年 9月期	平成26年 9月期
キャッシュフロー・マージン(%) 〔営業CF ÷ 売上高 × 100〕	1.13	2.40	1.60
CFインテレストカバレッジレシオ(倍) 〔(営業CF + 支払利息・割引料) ÷ 支払利息・割引料〕	2.66	4.44	3.36
CF有利子負債返済能力(年) 〔有利子負債 ÷ フリーCF〕	14.82	30.55	30.28

* 本表は公開された決算書のうち、連続した決算期の財務数値に基づく推定数値です。

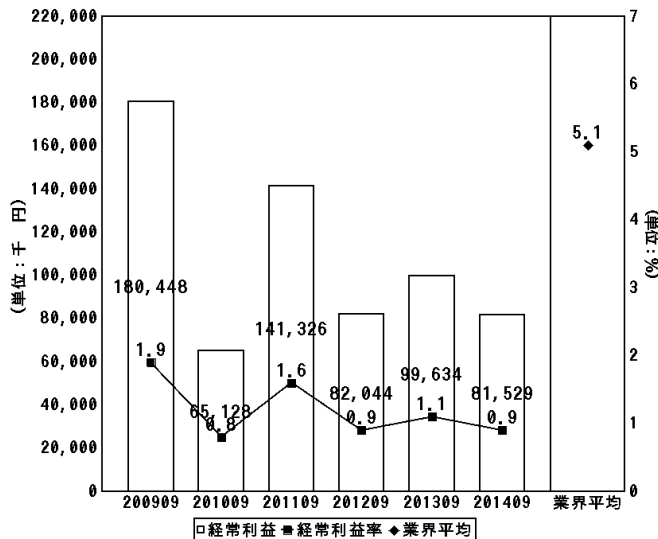
1. 売上高



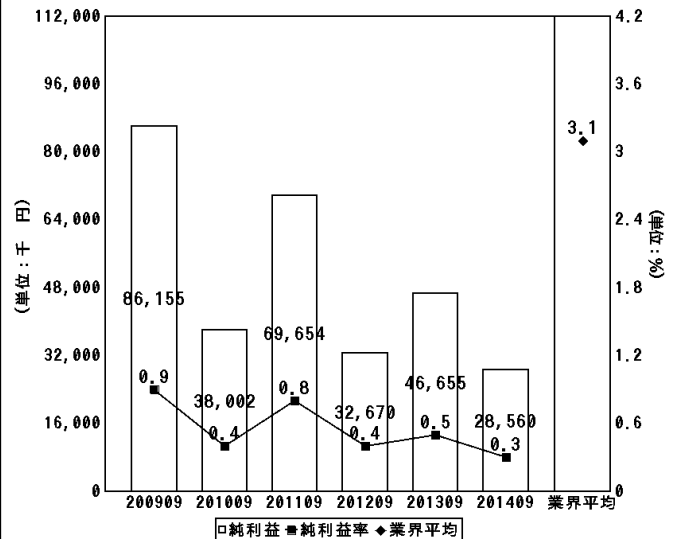
2. 総資本回転率



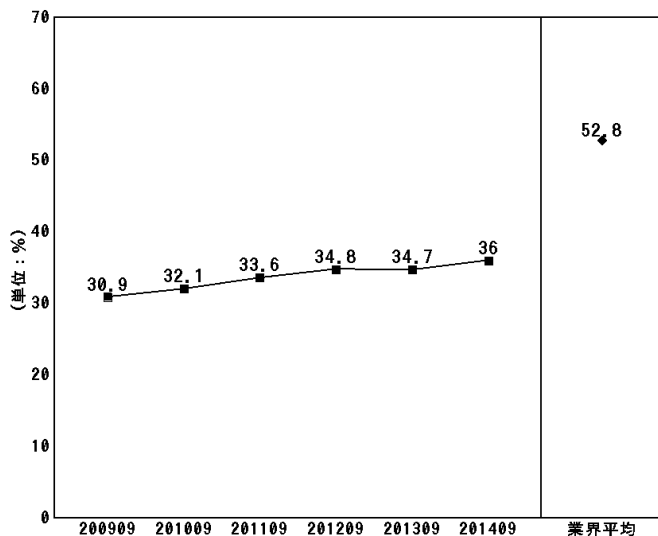
3. 経常利益及び経常利益率



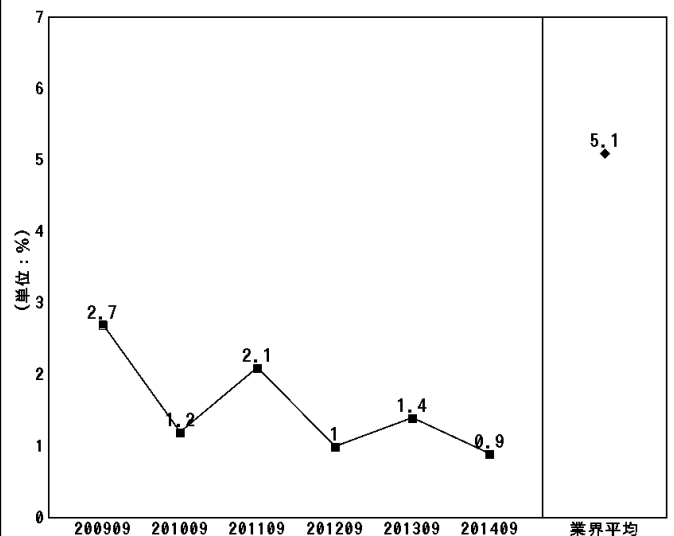
4. 純利益及び純利益率



5. 自己資本比率



6. 株主資本利益率

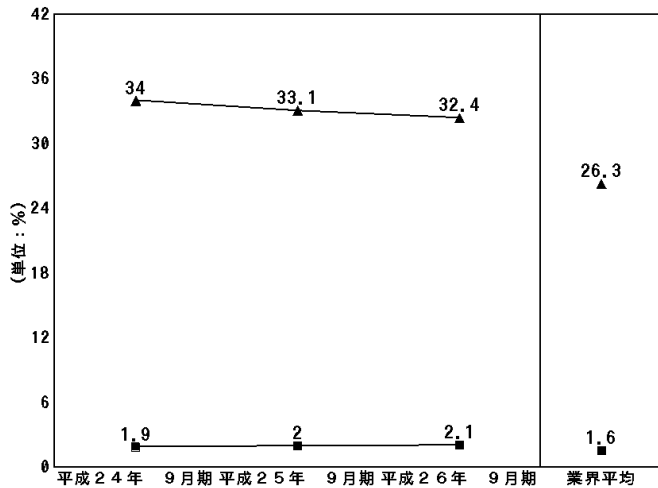


(注1) は各比率の最新決算期における業界平均を表示しています。

ただし、業界平均が目盛の最大値を超える場合は「最大値」、最小値を下回る場合は「最小値」として表示しています。

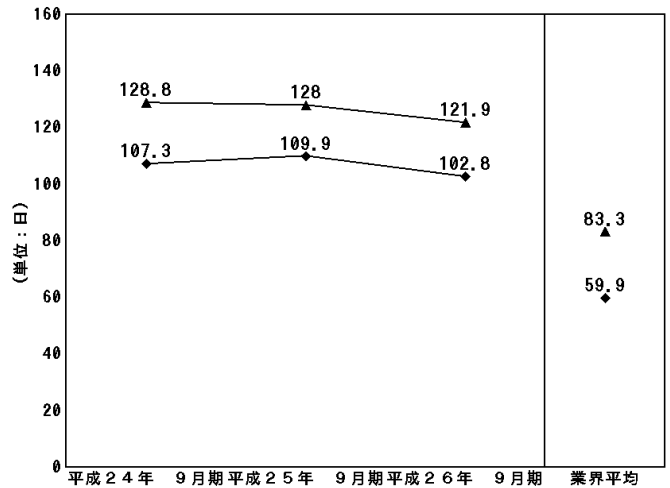
(注2) グラフ「1」～「6」は、必要な数値の入手状況によって、グラフを作成できない場合、または不連続となる場合がございます。

7. 有利子負債構成比率・有利子負債利率



■有利子負債利率 ▲有利子負債構成比率 ■業界平均(有利子負債利率)
▲業界平均(有利子負債構成比率)

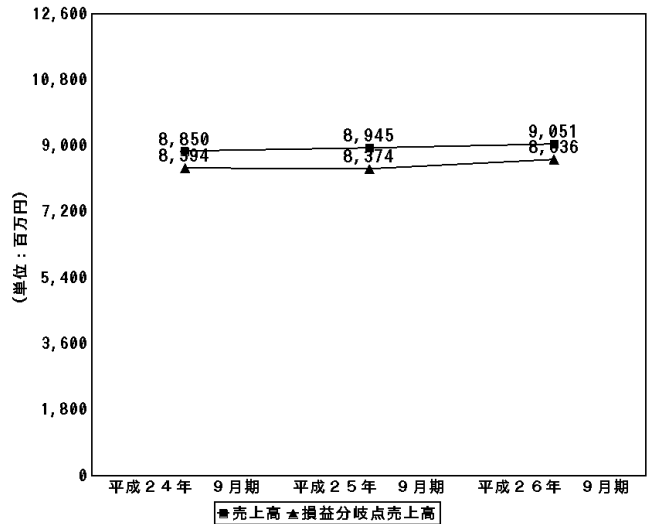
8. 売掛債権回転日数・支払債務回転日数



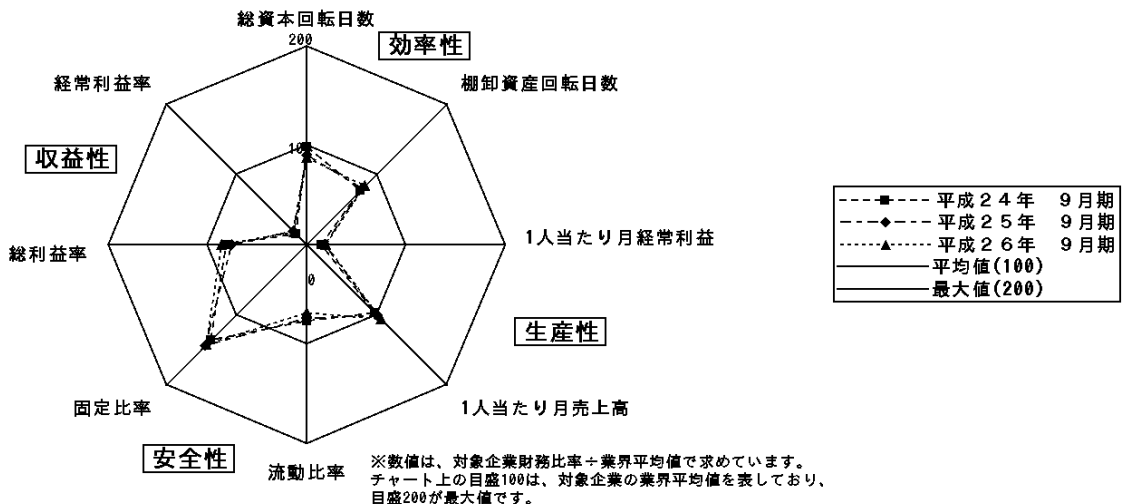
◆支払債務回転日数 ▲売掛債権回転日数 ◆業界平均(支払債務回転日数)
▲業界平均(売掛債権回転日数)

9. 損益分岐点分析推移

項目	平成24年 9月期	平成25年 9月期	平成26年 9月期
売上高	8,850	8,945	9,051
損益分岐点売上高 (固定費 ÷ 限界利益率)	8,394	8,374	8,636
変動費	7,257	7,347	7,355
限界利益 (売上高 - 変動費)	1,593	1,598	1,696
限界利益率 (限界利益 ÷ 売上高 × 100)	18.0%	17.9%	18.7%
固定費	1,511	1,499	1,615
売上高損益分岐点倍率 (売上高 ÷ 損益分岐点売上高)	1.05	1.07	1.05



10. 財務レーダーチャート



(注1) グラフ「7」～「10」は、決算書の入手状況によって、グラフを作成できない場合、または不連続となる場合がございます。

(注2) 有利子負債利率 = 「支払利息割引料」 ÷ 「期末有利子負債」 × 100、その他の比率の算出式は本頁又は別紙「財務分析」をご覧ください。