

川金ホールディングス(5614)のEBITほかの推定と営業外損益の推移

「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」21ページを基として管理人が補完した川金ホールディングス(5614)の事業計画

(単位:百万円)

	2021年3月期 (9ヶ月)	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	継続期間 (推定)	計算方法
売上高	24,146	38,495	39,749	42,248	42,248	事業計画より。
売上原価+販管費	23,580	36,546	37,810	39,910	39,910	売上高-営業利益
営業利益	566	1,949	1,939	2,338	2,338	事業計画より。
実効税率	30.62%	30.62%	30.62%	30.62%	30.62%	計画期間中30.62%と仮定した。
税引後営業利益	393	1,352	1,345	1,622	1,622	営業利益×(1-実効税率)
営業外損益から生じるキャッシュ・フロー	34	73	73	73	73	※2
EBIT	621	2,022	2,012	2,411	2,411	営業利益+営業外損益から生じるキャッシュ・フロー
NOPLAT	431	1,403	1,396	1,673	1,673	EBIT×(1-実効税率)
減価償却費	734	1,169	1,235	1,150	1,150	EBITDA-EBIT
EBITDA	1,355	3,191	3,247	3,561	3,561	事業計画より。
グロス・キャッシュ・フロー	1,165	2,572	2,631	2,823	2,823	NOPLAT+減価償却費
総投資(運転資産・固定資産など)	2,228	△ 3,767	△ 2,057	△ 1,611	△ 1,150	フリー・キャッシュ・フロー-グロス・キャッシュ・フロー
フリー・キャッシュ・フロー	3,393	△ 1,195	574	1,212	1,673	事業計画および推定値。

※1 実効税率については計画期間中30.62%と仮定した。

※2 継続期間において「(フリー・キャッシュ・フロー-税引き後営業利益)÷(1-実効税率)」で計算し計画期間に移記した。

川金ホールディングス(5614)の営業外損益の推移(支払利息、為替差損益除く)

(単位:千円)

	2016年3月期	2017年3月期	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期	2021年3月期 (3カ月)
営業外収益より						
受取利息	5,748	3,796	5,131	5,691	5,459	1,331
受取配当金	49,559	51,762	65,030	57,613	67,814	37,728
合計	55,307	55,558	70,161	63,304	73,273	39,059
受取賃貸料	12,883	11,177	14,915	13,781	18,220	?
助成金収入	123,873	52,027	7,270	-	-	18,055
受取保険金	75,596	24,837	7,918	27,398	39,404	?
合計①	267,659	143,599	100,264	104,483	130,897	57,114
営業外費用より						
債券売却損		22,958	27,180	24,636		6,445
その他	32,012	10,062	13,809	23,317	36,800	1,477
合計②	32,012	33,020	40,989	47,953	36,800	7,922
差額①-②	235,647	110,579	59,275	56,530	94,097	49,192