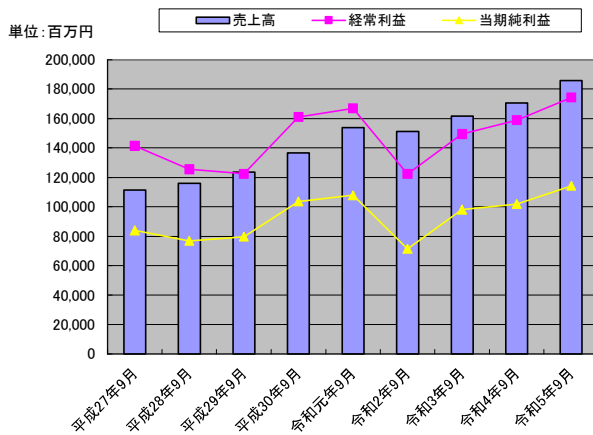


西尾レントオール株式会社

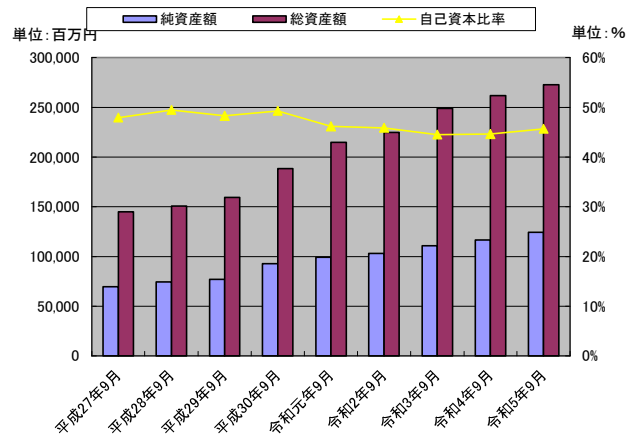
主要な経営指標等の推移(連結 * 提出会社)

回次	57期	58期	59期	60期	61期	62期	63期	64期	65期
決算年月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月	令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	令和4年9月	令和5年9月
売上高 (千円)	111,405	115,937	123,538	136,682	153,939	151,231	161,756	170,634	185,660
経常利益 (千円)	12,715	11,292	11,017	14,489	15,027	11,019	13,450	14,301	15,679
当期純利益 (千円)	7,561	6,920	7,171	9,323	9,704	6,433	8,829	9,167	10,286
包括利益 (千円)	8,519	6,241	7,857	9,341	9,652	6,411	10,099	10,929	11,380
資本金 *	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100
発行済株式総数 *	27,089	27,089	27,091	28,391	28,391	28,391	28,391	28,391	28,391
純資産額 (千円)	69,383	74,536	77,017	92,829	99,225	103,045	110,788	116,778	124,397
総資産額 (千円)	144,771	150,630	159,413	188,224	214,944	224,734	248,933	261,699	272,569
1株当たり純資産額 (千円)	2,561	2,752	2,843	3,270	3,495	3,629	3,902	4,113	4,382
1株当たり当期純利益 (千円)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	48%	49%	48%	49%	46%	46%	45%	45%	46%
自己資本利益率 (%)	11.9%	10.0%	9.8%	11.4%	10.5%	6.6%	8.5%	8.3%	8.7%
株価収益率 (倍)	8.3	11.4	13.6	11.0	8.0	9.6	9.3	8.6	9.5
配当性向 *	22.3%	26.6%	24.3%	23.1%	23.9%	33.0%	30.9%	35.2%	60.7%
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	13,359	13,516	17,148	16,251	17,070	21,194	21,598	21,321	24,406
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△ 6,104	△ 6,112	△ 1,964	△ 7,116	△ 10,225	△ 12,054	△ 5,588	△ 9,153	△ 11,787
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△ 10,396	△ 12,189	△ 16,053	△ 1,711	△ 4,097	△ 7,305	△ 1,974	△ 12,083	△ 17,695
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	26,722	22,230	21,263	28,692	31,462	33,240	47,370	47,485	42,828
従業員数 (名)	3,068	3,324	3,425	3,701	4,121	4,329	4,463	4,551	4,665
(臨時従業員数) (名)	490	537	602	629	733	758	792	810	799
ROA 総資本当期純利益率 (%)	5.22	4.59	4.50	4.95	4.51	2.86	3.55	3.50	3.77
売上高経常利益率 (%)	11.41	9.74	8.92	10.60	9.76	7.29	8.31	8.38	8.45
売上高当期純利益率 (%)	6.79	5.97	5.80	6.82	6.30	4.25	5.46	5.37	5.54
総資本回転率 (回)	0.77	0.77	0.77	0.73	0.72	0.67	0.65	0.65	0.68
売上高成長率(対基準比率)	100	104	111	123	138	136	145	153	167
経常利益成長率(対基準比率)	100	89	87	114	118	87	106	112	123
総資本成長率(対基準比率)	100	104	110	130	148	155	172	181	188
従業員一人当たり売上高 (千円)	31,311	30,028	30,677	31,566	31,714	29,729	30,781	31,829	33,979
キャッシュ・フロー パターン	4	4	4	4	4	4	4	4	4
SAF2002モデルによる格付け				A	A	A	A	A	A

売上高/経常利益/当期純利益

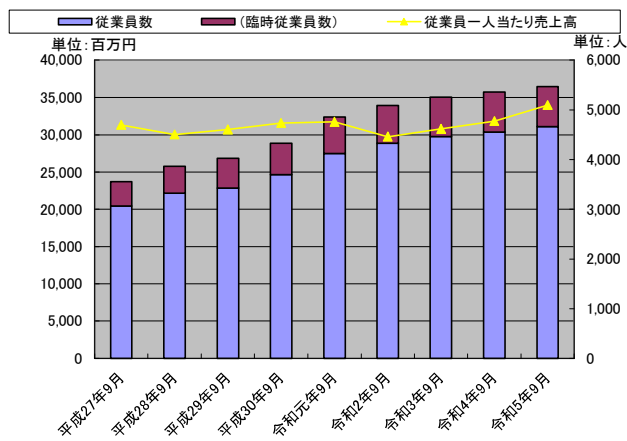


純資産額/総資産額/自己資本比率

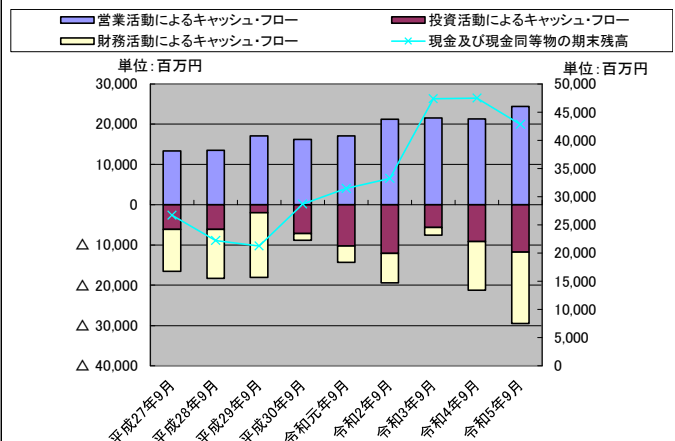


西尾レントオール株式会社

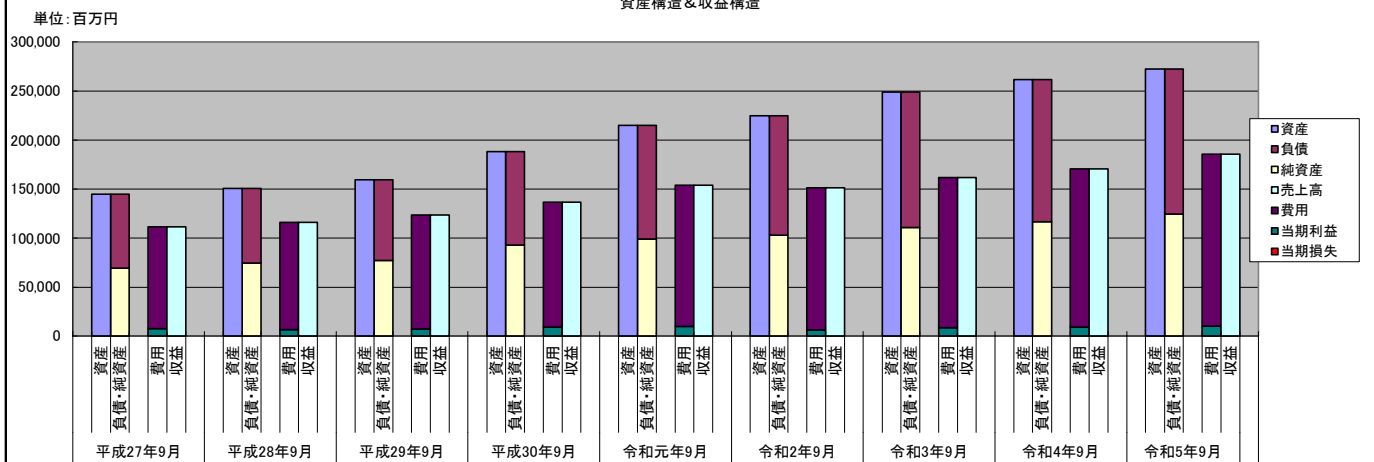
従業員数と一人当たり売上高



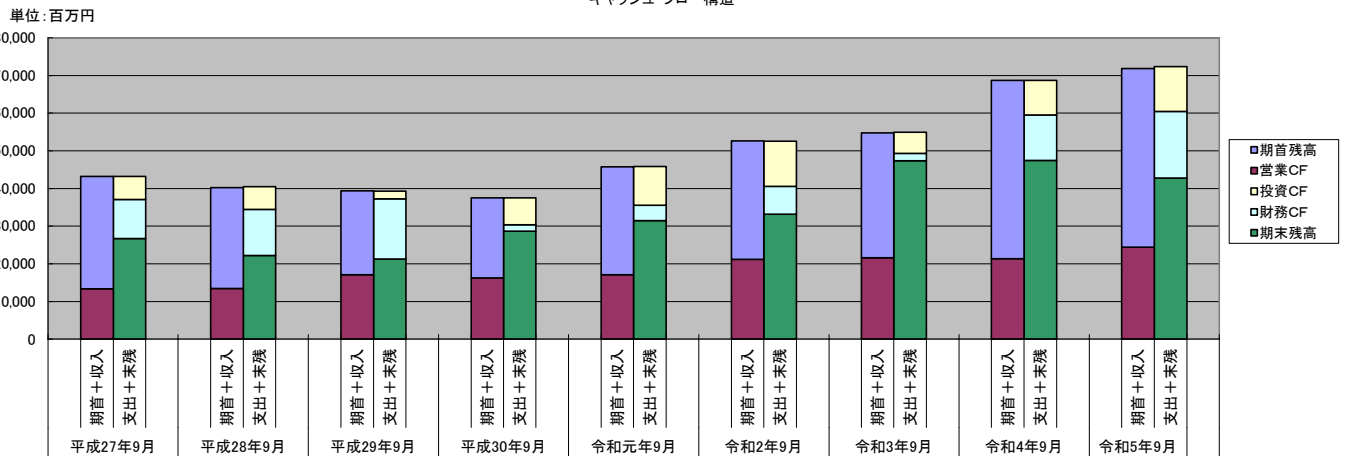
キャッシュ・フロー



資産構造&収益構造



キャッシュ・フロー構造



西尾レントオール株式会社

比較貸借対照表(連結)

単位: 百万円

科 目		金 額							
		令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	R4年9月期	R5年9月期	R6年9月期		
資 産 の 部	流動資産	現金及び預金	28,902	31,673	33,456	47,592	47,695	43,038	
		受取手形及び売掛金	39,660	42,704	38,308	41,628	42,743	46,646	
		商品	1,420	2,519	2,322	1,939	3,897	4,046	
		仕掛品	1,548	1,309	1,073	1,568	897	1,173	
		貯蔵品	994	1,202	2,007	1,372	1,467	1,571	
		その他	7,893	8,337	8,301	8,281	10,107	10,053	
		貸倒引当金	▲ 257	▲ 441	▲ 575	▲ 713	▲ 902	▲ 1,029	
		流動資産合計	80,165	87,340	84,924	101,693	105,927	105,515	
		固定資産	貸与資産	60,703	72,660	75,501	79,707	82,229	84,999
	賃貸不動産								
	建物及び構築物		9,914	11,742	12,604	12,735	13,225	22,397	
	機械装置、運搬具		1,402	2,045	2,303	2,200	2,265	2,212	
	土地		24,208	25,881	33,652	34,505	36,516	36,658	
	リース資産		1,092	2,105	3,733	3,645	3,615	3,273	
	建設仮勘定		1,565	2,388	952	1,768	5,205	5,215	
	その他		406	525	684	821	768	806	
	有形固定資産合計		99,293	117,298	129,432	135,403	143,825	155,562	
	のれん		2,122	3,240	2,485	2,018	1,614	1,247	
	その他		1,159	1,289	1,237	1,994	1,933	1,819	
	無形固定資産合計		3,281	4,530	3,722	4,012	3,547	3,067	
	投資有価証券		619	565	953	2,015	2,148	2,551	
	長期貸付金		53	20	207	212	12	37	
	繰り延べ税金資産		1,953	2,297	2,309	2,240	2,196	2,294	
	その他		3,179	3,267	3,559	3,666	4,356	3,904	
	貸し倒れ引当金		▲ 323	▲ 375	▲ 375	▲ 310	▲ 314	▲ 365	
	投資その他の資産合計	5,483	5,775	6,653	7,823	8,399	8,423		
	固定資産合計	108,058	127,604	139,809	147,240	155,771	167,053		
繰延資産									
資 産 合 計	188,224	214,944	224,734	248,933	261,699	272,569			
負債純資産の部	流動負債	支払手形及び買掛金	21,400	22,945	19,453	21,308	22,465	23,993	
		短期借入金	2,731	4,467	4,301	4,472	5,529	5,403	
		1年以内返済長期借入金	2,901	5,051	5,288	7,235	8,951	8,036	
		1年以内償還予定の社債	993	466	271	150	150	150	
		リース債務	10,574	11,592	12,921	13,746	13,847	13,711	
		未払い法人税	3,020	3,155	1,793	2,712	2,455	3,311	
		賞与引当金	2,235	2,329	2,384	2,316	2,419	2,537	
		設備関係未払金	10,545	11,978	10,708	10,346	9,625	11,068	
		その他	7,734	9,324	10,941	10,810	10,713	10,536	
		流動負債合計	62,285	71,468	68,227	73,239	76,301	78,911	
	固定負債	社債	437	1,396	1,125	975	825	675	
		長期借入金	7,411	12,828	20,120	32,162	36,835	37,937	
		リース債務	22,907	27,338	29,453	29,024	27,580	26,432	
		繰延税金負債など	339	458	282	285	629	575	
		役員慰労引当金	219	221	239	250	262	297	
		退職給付に係る負債	709	772	852	784	847	918	
		資産除去債務	751	872	945	980	1,013	1,043	
		その他	342	361	341	444	624	1,379	
		固定負債合計	33,118	44,250	53,461	64,906	68,619	69,259	
	負 債 合 計	95,404	115,718	121,689	138,145	144,921	148,171		
	純資産の部	株主資本	資本金	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100
			資本剰余金	9,629	9,559	9,214	9,085	8,165	7,481
			利益剰余金	72,778	80,520	85,011	91,704	98,512	106,024
			自己株式	▲ 1,065	▲ 1,925	▲ 1,921	▲ 1,907	▲ 1,903	▲ 1,883
			株主資本合計	89,443	96,254	100,405	106,983	112,875	119,723
		評価・換算差額	その他有価証券評価差額金	211	164	238	282	277	398
			繰延ヘッジ損益	0	2	▲ 14	20	17	5
			為替換算調整勘定	▲ 275	▲ 633	▲ 940	▲ 97	1,386	2,103
評価・換算差額等			▲ 64	▲ 465	▲ 715	205	1,681	2,507	
新株予約権	30	30	30	30	16	10			
少数株主持分	3,409	3,406	3,325	3,569	2,204	2,156			
純 資 産 合 計	92,819	99,255	103,045	110,788	116,778	124,397			
負債・純資産合計	188,224	214,944	224,734	248,933	261,699	272,569			
受取手形割引高									
借入金	13,480	15,381	30,834	44,844	52,140	52,051			
有利子負債	13,480	15,381	30,834	44,844	52,140	52,051			

借入金: 長短借入金+社債

有利子負債: 借入金+リース債務

西尾レントオール株式会社

比較損益計算書(連結)

単位: 百万円

科 目	金 額					
	令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	R4年9月期	R5年9月期	R6年9月期
賃貸収入	114,041	126,365	128,014	131,577	140,087	152,593
商品および製品売上高	22,640	27,573	23,216	30,178	30,547	33,067
売上高合計	136,682	153,939	151,231	161,756	170,634	185,660
賃貸原価	65,918	73,138	75,519	77,149	82,860	88,709
商品および製品売上高原価	14,045	18,681	15,252	19,974	19,525	22,769
売上原価	79,963	91,819	90,772	97,123	102,385	111,479
売上総利益	56,718	62,119	60,458	64,632	68,248	74,181
貸倒引当金繰入額	189	299	198	174	193	295
給与及び賞与	16,132	17,623	18,777	19,782	20,328	21,566
賞与引当金繰入額	2,157	2,225	2,302	2,235	2,310	2,451
役員退職慰労引当金繰入額	147	157	122	140	145	165
退職給付費用	393	446	540	560	640	750
減価償却費	1,729	2,190	2,834	3,128	3,391	3,543
保険料	2,213	2,447	2,609	3,174	2,935	2,926
賃借料	4,835	5,273	5,599	5,744	6,013	6,320
のれん償却額	371	515	666	692	674	473
その他	13,737	15,252	15,436	15,251	16,694	19,308
販売費及び一般管理費	41,948	46,459	49,087	50,917	53,364	57,844
営業利益	14,770	15,659	11,371	13,714	14,884	16,337
受取利息	54	52	53	59	67	84
受取配当金	14	17	18	35	33	224
受取保険金	78	142	115	114	110	123
その他	452	358	638	553	494	573
営業外収益	599	627	825	853	736	1,004
支払利息	684	873	993	990	1,061	1,389
為替差損	77	216	42			174
公開買付関連費用					140	
その他	111	148	141	127	117	98
営業外費用	880	1,259	1,177	1,118	1,319	1,662
経常利益	14,489	15,027	11,019	13,450	14,301	15,679
固定資産売却益	30	39	105	101	33	32
投資有価証券売却益					24	157
負ののれん発生益		118				
その他						
特別利益	30	181	197	101	58	190
固定資産除却損	116	87	189	115	88	155
その他						
特別損失	136	94	505	115	88	155
税金等調整前当期純利益	14,382	15,114	10,712	13,436	14,271	15,715
法人税、住民税及び事業税	4,926	5,515	4,144	4,376	4,594	5,437
法人税等調整額 他	▲ 296	▲ 447	▲ 110	▲ 55	337	▲ 232
少数株主利益						
当期純利益	9,752	10,047	6,678	9,115	9,339	10,509
期末従業員数	4,330	4,854	5,087	5,255	5,361	5,464
減価償却費	1,729	2,190	2,834	3,128	3,391	3,543

西尾レントオール株式会社

比較キャッシュ・フロー計算書(連結)

区分	金 額					
	令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	R4年9月期	R5年9月期	R6年9月期
営業活動によるキャッシュ・フロー						
税金等調整前当期純利益	14,382	15,114	10,712	13,436	14,271	15,715
減価償却費	20,060	24,250	26,982	28,662	30,352	31,573
のれん償却額	371	515	666	692	674	473
貸倒引当金の増減額(△は減少)	121	100	40	53	113	143
賞与引当金の増減額(△は減少)	223	94	56	▲ 69	97	116
退職給付引当金の増減額(△は減少)	0	60	80	▲ 84	55	66
受取利息及び受取配当金	▲ 68	▲ 69	▲ 71	▲ 95	▲ 101	▲ 308
支払利息	684	873	993	990	1,061	1,389
投資有価証券売却損益(△は益)					▲ 24	▲ 157
有形固定資産売却売却益(△は益)	85	47	84	13	54	122
賃貸資産の売却による原価振替高	536	539	405	599	737	693
賃貸資産取得による支出	▲ 13,665	▲ 16,964	▲ 15,227	▲ 15,939	▲ 16,887	▲ 18,235
売上債権の増減額(△は増加)	▲ 4,197	▲ 2,059	4,319	▲ 3,016	▲ 437	▲ 3,631
たな卸資産の増減額(△は増加)	▲ 472	▲ 485	279	686	▲ 1,089	▲ 497
仕入債務の増減額(△は減少)	2,445	1,270	▲ 3,469	1,737	969	1,471
その他	762	166	1,409	▲ 1,585	2,752	1,313
小計	21,317	23,325	27,562	26,109	27,110	30,303
利息及び配当金の受取額	76	69	71	95	100	269
利息の支払額	▲ 706	▲ 836	▲ 881	▲ 1,108	▲ 1,037	▲ 1,459
法人税等の支払額	▲ 4,436	▲ 5,487	▲ 5,588	▲ 3,497	▲ 4,852	▲ 4,708
債務保証履行による支払額						
営業活動によるキャッシュ・フロー	16,251	17,070	21,194	21,598	21,321	24,406
投資活動によるキャッシュ・フロー						
有形固定資産の取得による支出	▲ 3,506	▲ 4,730	▲ 11,497	▲ 3,569	▲ 8,300	▲ 11,499
有形固定資産の売却による収入	25	66	366	179	188	54
無形固定資産の取得による支出	▲ 196	▲ 287	▲ 168	▲ 1,078	▲ 329	▲ 350
投資有価証券取得による支出	▲ 7	▲ 3	▲ 303	▲ 345	▲ 155	▲ 111
投資有価証券売却による収入				19	44	226
関係会社株式の取得による支出			▲ 15	▲ 663	▲ 15	▲ 192
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入						
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	▲ 3,311	▲ 4,052		▲ 9		
敷金及び保証金の差入による支出	▲ 305	▲ 156	▲ 211	▲ 227	▲ 608	▲ 152
敷金及び保証金の回収による収入	94	108	92	83	117	676
その他						
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 7,116	▲ 10,225	▲ 12,054	▲ 5,588	▲ 9,153	▲ 11,787
財務活動によるキャッシュ・フロー						
短期借入金の純増減額(△は減少)	▲ 428	1,435	▲ 152	▲ 14	109	▲ 30
長期借入れによる収入	7,061	11,181	13,632	19,496	13,312	9,374
長期借入金の返済による支出	▲ 3,868	▲ 3,352	▲ 6,024	▲ 6,216	▲ 7,887	▲ 9,529
リース債務の返済による支出	▲ 9,683	▲ 10,462	▲ 11,660	▲ 12,556	▲ 12,983	▲ 13,094
割賦債務の返済による支出	▲ 46	▲ 34	▲ 44	▲ 27	▲ 33	▲ 27
配当金の支払額	▲ 1,455	▲ 1,962	▲ 1,942	▲ 2,136	▲ 2,359	▲ 2,775
非連結子会社株式取得による支出			▲ 612	▲ 141	▲ 1,985	▲ 1,417
その他			0	10	▲ 22	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,711	▲ 4,097	▲ 7,305	▲ 1,974	▲ 12,083	▲ 17,695
現金及び現金同等物に係る換算差額	5	23	▲ 55	94	30	419
現金及び現金同等物の増加額(減少額△)	7,428	2,770	1,777	14,130	114	▲ 4,657
現金及び現金同等物の期首残高	21,263	28,692	31,462	33,240	47,370	47,485
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額						
現金及び現金同等物の期末残高	28,692	31,462	33,240	47,370	47,485	42,828

西尾レントオール株式会社

SAF2002モデルによる格付評価

経営指標	(単位)	経営指標の推移					
		令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	R4年9月期	R5年9月期	R6年9月期
売上高	(百万円)	136,682	153,939	151,231	161,756	170,634	185,660
支払利息	(百万円)	684	873	993	990	1,061	1,389
税引前当期利益	(百万円)	14,382	15,114	10,712	13,436	14,271	15,715
棚卸資産	(百万円)	1,420	2,519	2,322	1,939	3,897	4,046
留保利益	(百万円)	72,778	80,520	85,011	91,704	98,512	106,024
総資本	(百万円)	188,224	214,944	224,734	248,933	261,699	272,569
A. 総資本留保利益率	(%)	38.67	38.02	37.65	37.31	37.25	38.28
B. 総資本税引前当期利益率	(%)	7.64	7.50	4.87	5.67	5.59	5.88
C. 棚卸資産回転期間	(ヶ月)	0.12	0.15	0.19	0.16	0.21	0.26
D. 売上高金利負担率	(%)	0.50	0.57	0.66	0.61	0.62	0.75
SAF値		1.29314	1.27916	1.20021	1.22145	1.21527	1.22744
格付		A	A	A	A	A	A

SAF2002モデルとは、筑波大学大学院教授白田佳子氏の提唱する倒産判別分析モデルである。

4つのパラメーターを重回帰判別式で、以下の数式で表現される。

SAF値＝0.01036X1＋0.02682X2－0.06610X3－0.02368X4＋0.70773	
X1 総資本留保利益率	期首・期末平均留保利益/期首・期末平均総資本×100
X2 総資本税引前当期利益率	税引前当期利益/期首・期末平均総資産×100
X3 棚卸資産回転期間	期首・期末平均棚卸資産×12/売上高
X4 売上高金利負担率	(支払利息＋社債利息＋手形売却損)/売上高×100

格付け	SAF値
AA	1.53900以上
A	1.53900未満～1,18717以上
BB	1.18717未満～0.75261以上
B	0.75261未満～0.41490以上
C	0.41490未満

西尾レントオール株式会社

経営指標比較表

金額単位: 百万円

経営指標	(単位)							評価	
		令和元年9月	令和2年9月	令和3年9月	R4年9月期	R5年9月期	R6年9月期	傾向	判定
(1)総合収益性分析									
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)	5.18	4.67	2.97	3.66	3.57	3.86		
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)	10.51	10.12	6.48	8.23	8.00	8.45		
(2)売上高利益率分析									
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)	41.50	40.35	39.98	39.96	40.00	39.96		
B. 売上高対営業利益率	(%)	10.81	10.17	7.52	8.48	8.72	8.80		
C. 売上高対経常利益率	(%)	10.60	9.76	7.29	8.31	8.38	8.45		
D. 売上高対当期純利益率	(%)	7.13	6.53	4.42	5.64	5.47	5.66		
E. 売上高対販売管理費比率	(%)	30.69	30.18	32.46	31.48	31.27	31.16		
(3)損益分岐点分析									
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(百万円)	101,087	115,130	122,785	127,429	133,419	144,772		
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)	26.04	25.21	18.81	21.22	21.81	22.02		
(4)回転率・回転期間分析									
A. 総資本回転率	(回)	0.73	0.72	0.67	0.65	0.65	0.68		
B. 固定資産回転率	(回)	1.26	1.21	1.08	1.10	1.10	1.11		
C. 売上債権回転期間	(日)	105.91	101.25	92.46	93.93	91.43	91.70		
D. 棚卸資産回転期間	(日)	3.79	5.97	5.60	4.38	8.34	7.95		
E. 買入債務回転期間	(日)	57.15	54.40	46.95	48.08	48.05	47.17		
(5)生産性分析									
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)	31,566	31,714	29,729	30,781	31,829	33,979		
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)	2,252	2,070	1,313	1,735	1,742	1,923		
(6)短期支払能力分析									
A. 流動比率	(%)	128.71	122.21	124.47	138.85	138.83	133.71		
B. 当座比率	(%)	112.56	105.90	106.76	123.96	119.70	115.14		
(7)資本の安定性分析									
A. 自己資本比率	(%)	47.49	44.58	44.36	43.06	43.77	44.84		
B. 負債比率	(%)	102.78	116.59	118.09	124.69	124.10	119.11		
(8)調達と運用の適合性分析									
A. 固定長期適合率	(%)	85.80	88.92	89.33	83.80	84.02	86.26		
B. 固定比率	(%)	116.42	128.56	135.68	132.90	133.39	134.29		
(9)成長性分析									
A. 売上高成長率	(%)		12.63	▲ 1.76	6.96	5.49	8.81		
B. 経常利益成長率	(%)		3.71	▲ 26.67	22.06	6.33	9.64		
C. 販売管理費増減率	(%)		10.75	5.66	3.73	4.81	8.40		
D. 従業員数増減率	(%)		12.10	4.80	3.30	2.02	1.92		
E. 資産増加率	(%)		14.20	4.55	10.77	5.13	4.15		
(10)付加価値分析									
A. 加工高比率	(%)	41.50	40.35	39.98	39.96	40.00	39.96		
B. 労働分配率	(%)	28.44	28.37	31.06	30.61	29.79	29.07		
C. 資本生産性	(%)	30.13	28.90	26.90	25.96	26.08	27.22		
D. 付加価値生産性	(千円)	13,099	12,797	11,885	12,299	12,730	13,576		
(11)その他									
A. 借入金依存度	(%)	7.16	7.16	13.72	18.01	19.92	19.10		
B. EBITDA有利子負債倍率	(倍)	▲ 1.38	▲ 1.16	▲ 1.60	▲ 2.07	▲ 1.77	▲ 1.45		
C. 投下資本利益率(ROI)	(%)	15.89	14.84	10.81	12.07	11.98	12.75		