

財務3表(B/S・P/L・C/F)総括表

◆貸借対照表 (単位:千円)

科 目		1年目	2年目	3年目	
資 産	流動資産	現金預金	4,329	5,139	5,800
		売上債権	2,548	2,630	2,729
		有価証券	0	0	0
		棚卸資産	1,274	1,205	1,137
		短期貸付金	0	0	0
		その他	0	0	0
	合 計	8,151	8,975	9,666	
	固定資産	有形固定資産	2,506	1,663	948
		無形固定資産	0	0	0
		投資有価証券	0	0	0
長期貸付金		0	0	0	
保険積立金		1,123	1,404	1,685	
その他の投資		38	35	41	
合 計	3,667	3,102	2,674		
繰延資産	0	0	0		
合 計	11,818	12,077	12,340		

負 債・純 資 産	流動負債	支払債務	4,247	4,384	4,548
		短期借入金	0	0	0
		その他	3,176	3,277	3,395
		合 計	7,423	7,661	7,943
	固定負債	長期借入金・社債	2,320	1,360	400
		その他	0	0	0
		合 計	2,320	1,360	400
	計	9,743	9,021	8,343	
	純資産	資本金	3,000	3,000	3,000
		剰余金等	-924	56	997
合 計		2,076	3,056	3,997	
合 計	11,818	12,077	12,340		

自己資本比率	17.6%	25.3%	32.4%
--------	-------	-------	-------

◆損益計算書 (単位:千円)

科 目	1年目	2年目	3年目	
売 上 高	77,500	80,000	83,000	
変 動 費	商品仕入高・材料費	42,625	44,000	45,650
	外注加工費	843	743	0
	変動費①	2,300	2,350	2,420
	変動費②	0	0	0
	合 計	45,768	47,093	48,070
限 界 利 益 (限界利益率)	31,732 40.9%	32,907 41.1%	34,930 42.1%	
固 定 費 ①	人的経費	28,200	28,200	30,420
	戦略経費	165	175	190
	設備経費	2,168	2,043	1,915
	運営経費	782	782	782
	合 計	31,315	31,200	33,307
営 業 利 益 (営業利益率)	417 0.5%	1,707 2.1%	1,623 2.0%	
固 定 費 ②	営業外収益	29	29	29
	営業外費用	120	102	84
合 計	91	73	55	
経 常 利 益 (経常利益率)	326 0.4%	1,634 2.0%	1,568 1.9%	
特 別 利 益	固定資産売却益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	その他	0	0	0
合 計	0	0	0	
特 別 損 失	固定資産売却損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	その他	0	0	0
合 計	0	0	0	
税引前当期純利益	326	1,634	1,568	
法人税住民税及び事業税	130	654	627	
当 期 純 利 益	196	980	941	

◆キャッシュフロー計算書(間接法 要約版) (単位:千円)

科 目	1年目	2年目	3年目
当 期 純 利 益	196	980	941
減 価 償 却 費	968	843	715
売上債権の増減	14	-82	-99
棚卸資産の増減	99	68	68
仕入債務の増減	376	137	164
運転資金の増減	489	123	134
その他流動資産の増減	0	0	0
繰延資産の増減	0	0	0
その他流動負債の増減	120	101	118
その他固定負債の増減	0	0	0
固定資産売却損益	0	0	0
有価証券売却損益	0	0	0
営業活動によるキャッシュフロー	1,772	2,048	1,908
有形固定資産の増減	0	0	0
(投資)有価証券の増減	0	0	0
貸付金(長期・短期)の増減	0	0	0
保険積立金の増減	-281	-281	-281
無形固定資産の増減	0	0	0
その他投資の増減	5	3	-6
投資活動によるキャッシュフロー	-276	-278	-287
フリーキャッシュフロー	1,496	1,770	1,621
短期借入金の増減	0	0	0
長期借入金・社債の増減	-960	-960	-960
増資・減資	0	0	0
配当金の支払	0	0	0
財務活動によるキャッシュフロー	-960	-960	-960
現金預金の増減	536	810	661
期首現預金残高	3,793	4,329	5,139
期末現預金残高	4,329	5,139	5,800

財務分析指標

分析指標		判定	【実績】	【計画】	【計画】	【計画】	業界標準		
			第7期	第8期	第9期	第10期			
收益性	総合	総資本対営業利益率	↑	-5.1%	3.5%	14.1%	13.2%	0.0%	
	資本回転率	総資本回転率	↑	6.3回	6.6回	6.6回	6.7回	1.8回	
		売上債権回転率	売上債権回転率	↑	29.9回	30.4回	30.4回	30.4回	40.6回
			(売上債権回転日数)	↓	12.2日	12.0日	12.0日	12.0日	9.0日
		棚卸資産回転率	棚卸資産回転率	↑	55.8回	60.8回	66.4回	73.0回	39.2回
			(棚卸資産回転日数)	↓	6.5日	6.0日	5.5日	5.0日	9.3日
		固定資産回転率	↑	17.6回	21.1回	25.8回	31.0回	67.6回	
	売上高利益率	売上高対営業利益率	↑	-0.8%	0.5%	2.1%	2.0%	-1.3%	
		売上高対経常利益率	↑	-0.9%	0.4%	2.0%	1.9%	-0.5%	
		売上高対総利益率	↑	39.4%	-	-	-	54.5%	
売上高対販管費比率		↓	40.2%	-	-	-	26.8%		
安全性	流動性	流動比率	↑	111.6%	109.8%	117.2%	121.7%	118.2%	
		当座比率	↑	91.7%	92.7%	101.4%	107.4%	56.8%	
	健全性	固定比率	↓	231.9%	176.7%	101.5%	66.9%	0.0%	
		固定長期適合率	↓	84.5%	83.4%	70.2%	60.8%	141.9%	
		自己資本比率	↑	15.6%	17.6%	25.3%	32.4%	-14.7%	
生産性	労働	一人当り付加価値	↑	3,350千円	3,173千円	3,291千円	3,175千円	4,289千円	
		一人当り売上高	↑	7,666千円	7,750千円	8,000千円	7,545千円	10,697千円	
		付加価値率	↑	43.7%	40.9%	41.1%	42.1%	41.4%	
		労働分配率	↓	84.0%	88.9%	85.7%	87.1%	0.0%	
	資本	設備投資効率	↑	964.4%	1266.2%	1978.8%	3684.6%	0.0%	
		労働装備率	↑	347千円	251千円	166千円	86千円	0千円	
損益分岐点	損益分岐点売上高	↓	78,433千円	76,704千円	76,028千円	79,274千円	-		
	損益分岐点比率	↓	102.3%	99.0%	95.0%	95.5%	100.0%		
	経営安全率	↑	-2.3%	1.0%	5.0%	4.5%	0.0%		