

< 決算すっきりシート® ver4.01 >

会社名: (株)ABC商事

決算期: 第 20 期 2004年3月31日 現在

単位: 百万円

貸借対照表・損益計算書を入力

事業年度		15期	16期	17期	18期	19期	20期
貸借対照表 資産の部	現金預金	131	92	86	109	154	191
	売上債権	21	21	24	16	25	30
	棚卸資産	2	3	3	5	12	9
	固定資産	158	145	174	172	174	193
	その他資産	7	6	4	2	6	7
総資産	319	267	291	304	371	430	
負債の部	買入債務	30	36	40	41	76	83
	借入金・社債	145	49	24	10	5	2
	未払法人税等	1	17	30	41	24	28
	その他負債	34	33	30	4	17	23
資本の部	資本金	10	10	10	10	10	10
	剰余金	99	122	157	198	239	284
	総資本	319	267	291	304	371	430
損益計算書	売上	507	560	706	767	826	922
	変動費	110	131	228	239	245	257
	限界利益	397	429	478	528	581	665
	人件費	225	252	262	297	327	379
	減価償却費	4	5	5	5	6	13
	その他の経費	126	122	132	133	146	164
	経常利益	42	50	79	93	102	109
	特別損益	-4	0	-2	1	0	0
	税引前当期利益	38	50	77	94	102	109
	法人税等	17	22	35	43	51	54
	税引後当期利益	21	28	42	51	51	55
利益処分 計算書	期首剰余金	81	99	122	157	198	239
	役員賞与	2	4	5	6	6	6
	配当金	1	1	2	4	4	4
	不明	0	0	0	0	0	0
	当期利益	21	28	42	51	51	55
期末剰余金	99	122	157	198	239	284	

キャッシュフロー計算書

事業年度	16期	17期	18期	19期	20期
営業キャッシュフロー	50	55	44	62	76
経常利益	50	79	93	102	109
(法人税等利益処分)	-10	-29	-37	-74	-56
減価償却費	5	5	5	6	13
売上債権(増加)減少	0	-3	8	-9	-5
棚卸資産(増加)減少	-1	0	-2	-7	3
その他資産(増加)減少	1	2	2	-4	-1
買入債務(減少)増加	6	4	1	35	7
その他債務(減少)増加	-1	-3	-26	13	6
投資キャッシュフロー	8	-34	-3	-8	-32
固定資産(増加)減少 (減価償却)	13	-29	2	-2	-19
フリーキャッシュフロー	58	21	41	54	44
財務キャッシュフロー	-97	-27	-18	-9	-7
借入金(減少)増加	-96	-25	-14	-5	-3
配当金支払い 増 資	-1	-2	-4	-4	-4
増 資	0	0	0	0	0
キャッシュ増加	-39	-6	23	45	37
キャッシュ期首残	131	92	86	109	154
端数調整	0	0	0	0	0
キャッシュ期末残	92	86	109	154	191

3つの指標で決算書がすっきりわかる

~ 今の会社の位置が5段階評価で示される ~

儲かっているか?		経営安全率 ~ この%売上が落ちても損益トントン ~							評価		評価ランク表	
		15期	16期	17期	18期	19期	20期	平均	16期	20期	理想企業	50%以上
損益計算書	限界利益(あ)	397	429	478	528	581	665	513	16%	優秀企業	優秀企業	15~49%
	経常利益(い)	42	50	79	93	102	109	79			普通企業	6~14%
	経営安全率(い)/(あ)	11%	12%	17%	18%	18%	16%	15%			これから	0~5%
欠損企業 0%未満												

資金繰りは良いか?		自由資金比率◎ ~ 利益がお金として残る率 ~							評価		評価ランク表	
		16期	17期	18期	19期	20期	平均	16期	平均	理想企業	100%以上	
キャッシュ フロー 計算書	フリーキャッシュフロー:(う)	58	21	41	54	44	44	118%	理想企業	優秀企業	70~99%	
	自己資本増加額:(え)	23	35	41	41	45	37			普通企業	40~69%	
	自由資金比率(う)/(え)	252%	60%	100%	132%	98%	118%			これから	20~39%	
要改善 19%以下												

つぶれないか?		自己資本比率 ~ 総資本のうち返さなくてもよい資本の率 ~							評価		評価ランク表	
		15期	16期	17期	18期	19期	20期	平均	16期	20期	理想企業	70%以上
貸借対照表	自己資本:(お)	109	132	167	208	249	294	193	68%	優秀企業	優秀企業	40~69%
	総資本:(か)	319	267	291	304	371	430	330			普通企業	20~39%
	自己資本比率(お)/(か)	34%	49%	57%	68%	67%	68%	58%			これから	0~19%
債務超過 0%未満												

(注)自己資本とは、資本金+剰余金をいいます。