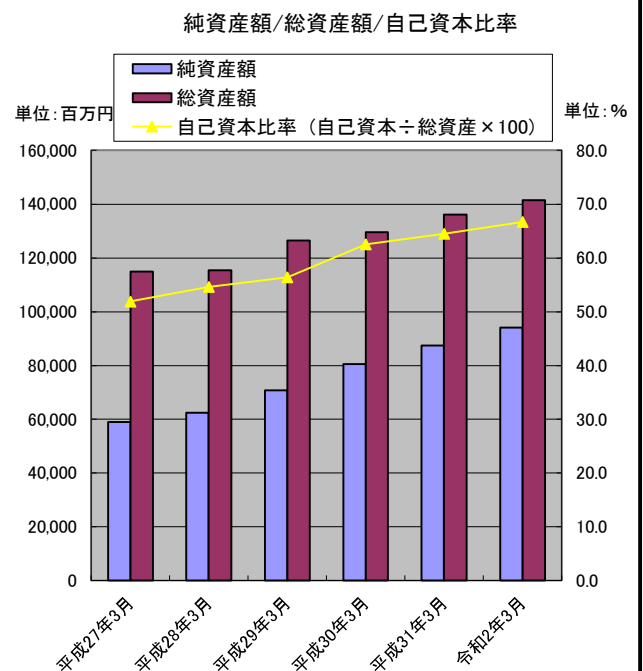
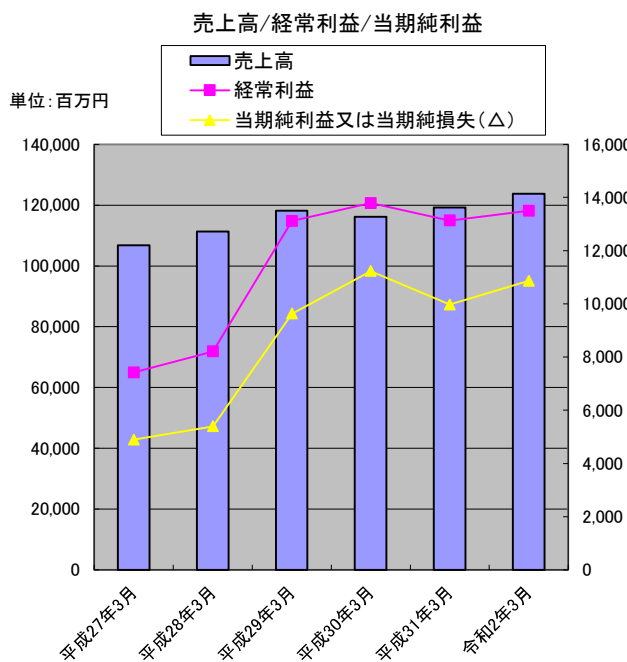


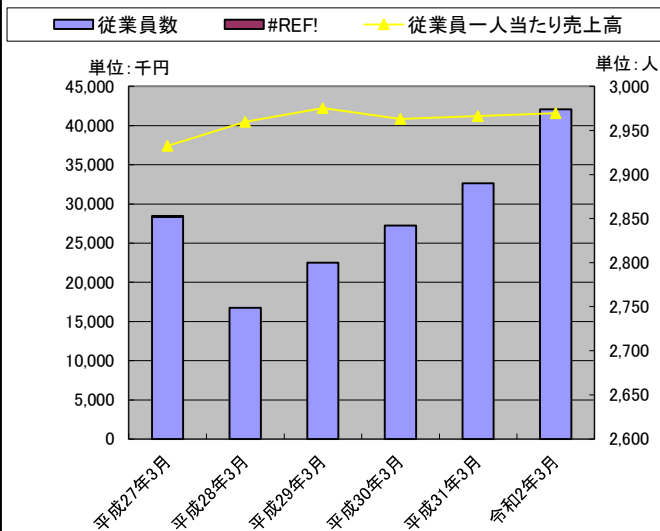
ニチハ株式会社

主要な経営指標等の推移(連結)		決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
回次		第78期	第79期	第80期	第81期	第82期	第83期	
決算年月		平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月	平成31年3月	令和2年3月	
売上高	(百万円)	106,730	111,324	118,215	116,144	119,160	123,722	
営業利益	(百万円)	6,746	8,349	12,833	13,232	12,720	13,098	
売上高営業利益率	(%)	6.32%	7.50%	10.86%	11.39%	10.67%	10.59%	
経常利益	(百万円)	7,421	8,212	13,117	13,796	13,137	13,501	
売上高経常利益率	(%)	6.95%	7.38%	11.10%	11.88%	11.02%	10.91%	
当期純利益又は当期純損失(△)	(百万円)	4,898	5,394	9,633	11,231	9,979	10,866	
売上高当期純利益率	(%)	4.59%	4.85%	8.15%	9.67%	8.37%	8.78%	
親会社株主に帰属する当期純利益	(百万円)	4,878	5,373	9,594	11,151	9,915	10,773	
包括利益	(百万円)	6,787	4,477	9,662	11,853	9,160	9,827	
資本金 *	(百万円)	8,136	8,136	8,136	8,136	8,136	8,136	
発行済株式総数 *	(千株)	37,224	37,324	37,324	37,324	37,324	37,324	
純資産額	(百万円)	59,008	62,413	70,777	80,497	87,404	94,135	
総資産額	(百万円)	114,918	115,374	126,470	129,605	136,068	141,483	
1株当たり純資産額	(円)	1,615.86	1,705.84	1,929.85	2,189.71	2,374.08	2,579.04	
1株当たり当期純利益	(円)	132.24	145.45	259.52	301.60	268.13	292.22	
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	(円)	131.86	145.18	259.04	301.01	267.61	291.59	
自己資本比率(自己資本÷総資産×100)	(%)	51.9	54.6	56.4	62.5	64.5	66.7	
自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×100)	(%)	8.6	8.8	14.3	14.6	11.8	11.8	
株価収益率(PER)	(倍)	10.6	11.7	12.6	13.5	11.4	7.0	
配当性向 *	(%)	29.7	30.9	38.3	41.9	38.3	41.1	
営業活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	8,571	10,827	18,411	11,103	12,973	18,007	
投資活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	△ 4,001	△ 4,114	△ 5,397	△ 5,700	△ 3,595	△ 9,140	
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	△ 4,732	△ 5,533	△ 3,251	△ 4,350	△ 4,553	△ 4,483	
現金及び現金同等物の期末残高	(百万円)	16,025	17,218	26,854	27,786	32,525	36,725	
従業員数	(名)	2,852	2,749	2,800	2,842	2,890	2,974	
ROA 総資本当期純利益率	(%)	4.26	4.68	7.62	8.67	7.33	7.68	
売上高経常利益率	(%)	6.95	7.38	11.10	11.88	11.02	10.91	
売上高当期純利益率	(%)	4.59	4.85	8.15	9.67	8.37	8.78	
総資本回転率	(回)	0.93	0.96	0.93	0.90	0.88	0.87	
売上高成長率(対基準比率)		100	104	111	109	112	116	
経常利益成長率(対基準比率)		100	111	177	186	177	182	
総資本成長率(対基準比率)		100	100	110	113	118	123	
従業員一人当たり売上高	(千円)	37,423	40,496	42,220	40,867	41,232	41,601	
キャッシュ・フロー パターン		4	4	4	4	4	4	
SAF2002モデルによる格付け					A	A	A	

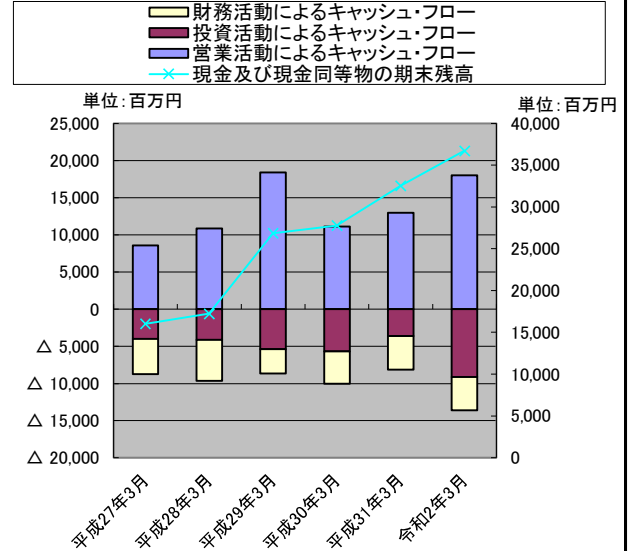


ニチハ株式会社

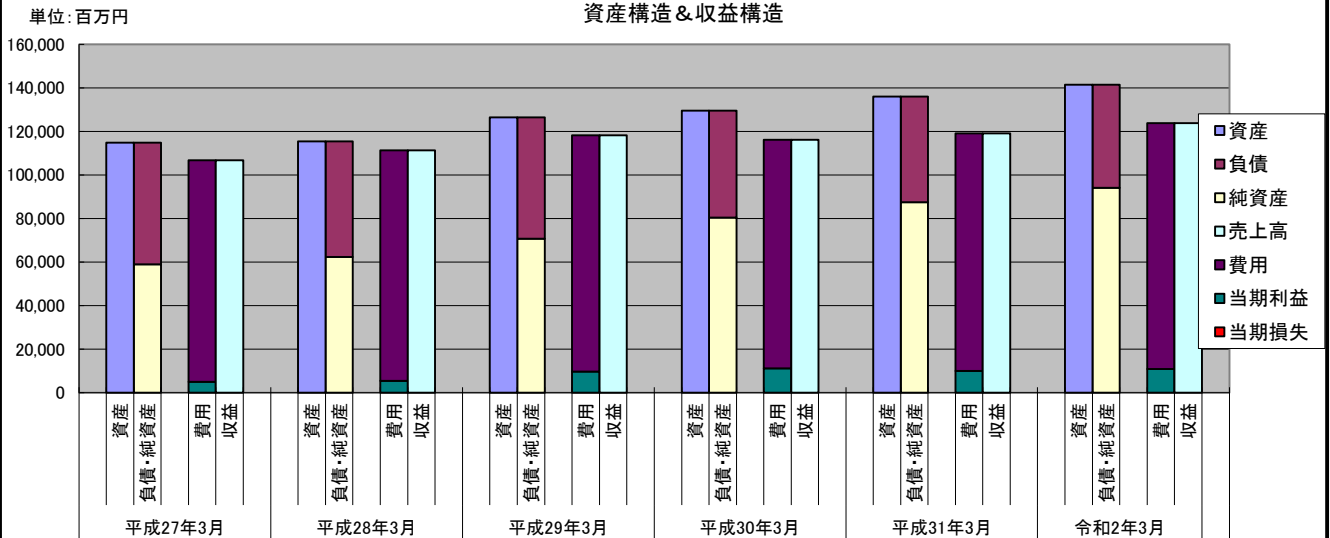
従業員数と一人当たり売上高



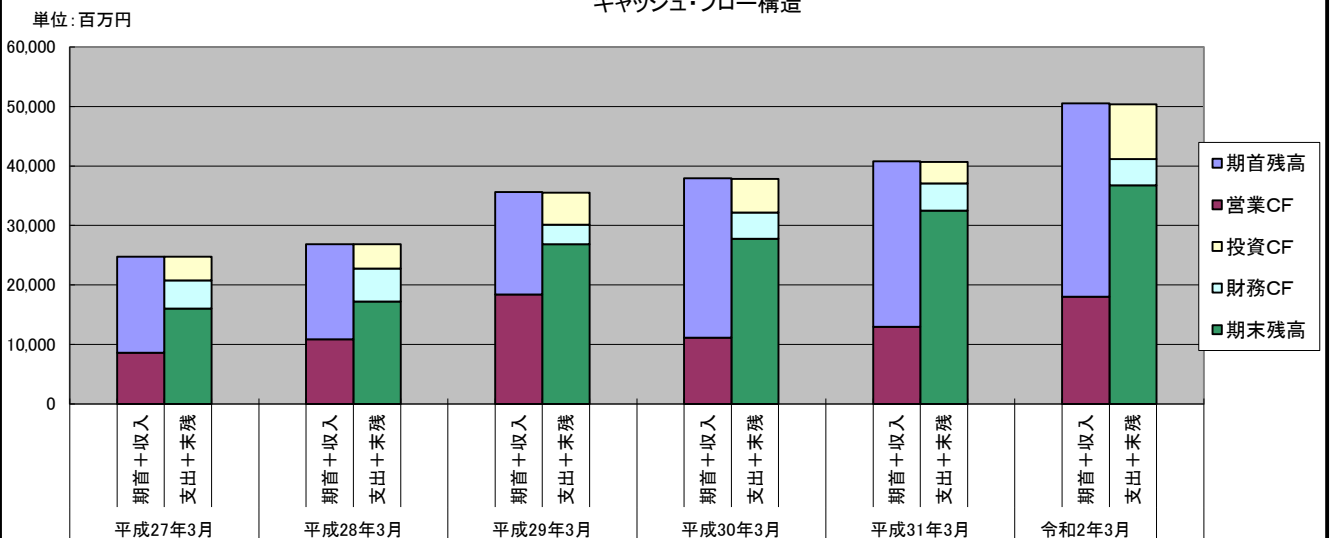
キャッシュ・フロー



資産構造&収益構造



キャッシュ・フロー構造



ニチハ株式会社

比較貸借対照表(連結)

単位:百万円

科 目		金 額			金 額			増減額	増減率	増減額	増減率	
		R-3/78期	R-2/79期	R-1/80期	R0/81期(A)	R1/82期(B)	R2/83期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)	
資 産 の 部	流動資産	現金及び預金	16,092	17,285	26,854	27,786	33,172	36,725	3,553	10.7%	8,939	32.2%
		受取手形及び売掛金	25,053	26,813	27,440	27,612	29,200	26,034	▲ 3,166	▲10.8%	▲ 1,578	▲ 5.7%
		商品及び製品	11,529	10,674	9,250	11,803	12,525	13,021	496	4.0%	1,218	10.3%
		仕掛品	1,974	2,024	1,722	1,918	2,343	2,142	▲ 201	▲ 8.6%	224	11.7%
		原材料及び貯蔵品	2,784	2,668	2,735	3,019	3,230	3,122	▲ 108	▲ 3.3%	103	3.4%
		繰延税金資産	1,611	1,239	1,292	1,179	0	0	0		▲ 1,179	▲100.0%
		その他	987	994	914	1,056	921	887	▲ 34	▲ 3.7%	▲ 169	▲16.0%
		貸倒引当金	▲ 31	▲ 32	▲ 40	▲ 46	▲ 49	▲ 48	1	▲ 2.0%	▲ 2	4.3%
									0		0	
								0		0		
	流動資産合計	60,001	61,667	70,170	74,330	81,343	81,883	540	0.7%	7,553	10.2%	
	有形固定資産	建物及び構築物	41,831	41,948	41,798	41,929	42,000	41,552	▲ 448	▲ 1.1%	▲ 377	▲ 0.9%
		減価償却累計額	▲ 26,680	▲ 27,660	▲ 28,150	▲ 29,019	▲ 29,864	▲ 30,482	▲ 618	2.1%	▲ 1,463	5.0%
		建物及び構築物(純額)	15,151	14,287	13,648	12,909	12,135	11,069	▲ 1,066	▲ 8.8%	▲ 1,840	▲14.3%
		機械装置及び運搬具	90,598	90,680	90,080	90,706	92,413	94,283	1,870	2.0%	3,577	3.9%
		減価償却累計額	▲ 80,188	▲ 81,520	▲ 78,356	▲ 80,686	▲ 82,483	▲ 84,270	▲ 1,787	2.2%	▲ 3,584	4.4%
		機械装置及び運搬具(純額)	10,407	9,159	11,723	10,020	9,930	10,013	83	0.8%	▲ 7	▲ 0.1%
		工具、器具及び備品	5,431	5,452	5,568	5,741	5,887	5,939	52	0.9%	198	3.4%
		減価償却累計額	▲ 4,861	▲ 4,964	▲ 5,088	▲ 5,367	▲ 5,534	▲ 5,594	▲ 60	1.1%	▲ 227	4.2%
		工具、器具及び備品(純額)	569	487	479	373	353	344	▲ 9	▲ 2.5%	▲ 29	▲ 7.8%
		土地	20,566	20,562	20,380	20,381	20,380	20,396	16	0.1%	15	0.1%
リース資産		544	568	596	559	456	459	3	0.7%	▲ 100	▲17.9%	
減価償却累計額		▲ 190	▲ 183	▲ 282	▲ 355	▲ 184	▲ 244	▲ 60	32.6%	111	▲31.3%	
リース資産(純額)	354	384	314	204	271	214	▲ 57	▲21.0%	10	4.9%		
無形固定資産	建設仮勘定	261	712	141	372	294	6,968	6,674	2270.1%	6,596	1773.1%	
	有形固定資産合計	47,310	45,594	46,687	44,262	43,366	49,007	5,641	13.0%	4,745	10.7%	
	リース資産	39	26	10	35	57	41	▲ 16	▲28.1%	6	17.1%	
	ソフトウェア	381	296	1,032	1,704	1,306	914					
	その他	313	754	1,135	245	231	350	119	1	105	0	
	無形固定資産合計	733	1,077	2,178	1,986	1,595	1,307	▲ 288	▲18.1%	▲ 679	▲34.2%	
	投資その他の資産	投資その他の資産	0	0	0	0	0	0	0		0	
		投資有価証券	5,065	4,750	5,275	6,306	5,728	4,624	▲ 1,104	▲19.3%	▲ 1,682	▲26.7%
		繰延税金資産	107	499	459	1,120	2,458	3,209	751	30.6%	2,089	186.5%
		退職給付に係る資産	350	230	230	246	233	211	▲ 22	▲ 9.4%	▲ 35	▲14.2%
その他		1,375	1,578	1,495	1,496	1,366	1,268	▲ 98	▲ 7.2%	▲ 228	▲15.2%	
貸倒引当金		▲ 25	▲ 25	▲ 25	▲ 23	▲ 24	▲ 27	▲ 3	12.5%	▲ 4	17.4%	
投資その他の資産合計	6,873	7,033	7,434	9,145	9,762	9,285	▲ 477	▲ 4.9%	140	1.5%		
固定資産合計	54,917	53,706	56,300	55,394	54,725	59,600	4,875	8.9%	4,206	7.6%		
社債発行費							0		0			
繰延資産合計	0	0	0	0	0	0	0		0			
資 産 合 計		114,918	115,374	126,470	129,724	136,068	141,483	5,415	4.0%	11,759	9.1%	
負 債 の 部	流動負債	支払手形及び買掛金	13,701	14,190	15,068	14,450	14,905	14,682	▲ 223	▲ 1.5%	232	1.6%
		短期借入金	460	140	150	280	210	20	▲ 190	▲90.5%	▲ 260	▲92.9%
		1年内返済予定の長期借入金	7,244	6,251	5,168	5,064	2,553	1,489	▲ 1,064	▲41.7%	▲ 3,575	▲70.6%
		リース債務	142	145	140	129	116	107	▲ 9	▲ 7.8%	▲ 22	▲17.1%
		未払費用	5,198	5,490	6,073	5,693	5,995	6,266	271	4.5%	573	10.1%
		未払法人税等	1,172	1,551	2,308	1,786	1,898	2,150	252	13.3%	364	20.4%
		賞与引当金	1,388	1,416	1,330	1,347	1,481	1,586	105	7.1%	239	17.7%
		役員賞与引当金	85	89	108	103	104	112				
		製品保証引当金	1,567	672	845	489	595	396	▲ 199	▲33.4%	▲ 93	▲19.0%
	その他	3,678	3,433	5,545	3,034	3,689	3,103	▲ 586	▲15.9%	69	2.3%	
								0		0		
								0		0		
	流動負債合計	34,639	33,380	36,739	32,379	31,551	29,916	▲ 1,635	▲ 5.2%	▲ 2,463	▲ 7.6%	
	固定負債	長期借入金	18,698	15,724	15,033	12,969	13,416	13,427	11	0.1%	458	3.5%
		リース債務	290	301	211	129	239	169	▲ 70	▲29.3%	40	31.0%
		繰延税金負債	870	602	590	558	379	341	▲ 38	▲10.0%	▲ 217	▲38.9%
		役員退職慰労引当金	163	146	145	161	162	159	▲ 3	▲ 1.9%	▲ 2	▲ 1.2%
		製品保証引当金	227	1,023	1,279	1,349	1,154	1,162	8	0.7%	▲ 187	▲13.9%
		退職給付に係る負債	776	1,619	1,509	1,491	1,565	1,973				
		事業整理損失引当金	82	14	0	0	0	0	0		0	
		その他	160	147	185	187	195	198	3	1.5%	11	5.9%
	固定負債合計	21,270	19,579	18,954	16,847	17,113	17,431	318	1.9%	584	3.5%	
	負債合計	55,910	52,960	55,693	49,227	48,664	47,348	▲ 1,316	▲ 2.7%	▲ 1,879	▲ 3.8%	
純資産の部	株主資本	資本金	8,136	8,136	8,136	8,136	8,136	8,136	0	0.0%	0	0.0%
		資本剰余金	10,925	10,925	10,925	10,927	10,933	10,933	0	0.0%	6	0.1%
		利益剰余金	38,243	42,524	50,787	59,776	67,417	76,049	8,632	12.8%	16,273	27.2%
		自己株式	▲ 382	▲ 336	▲ 325	▲ 326	▲ 319	▲ 1,300	▲ 981	307.5%	▲ 974	298.8%
		株主資本合計	56,922	61,249	69,523	78,513	86,167	93,818	7,651	8.9%	15,305	19.5%
	その他	その他有価証券評価差額金	1,814	1,639	2,006	2,567	2,162	1,502	▲ 660	▲30.5%	▲ 1,065	▲41.5%
		為替換算調整勘定	1,003	1,013	395	277	▲ 237	▲ 504	▲ 267	112.7%	▲ 781	▲281.9%
		退職給付に係る調整累計額	▲ 105	▲ 857	▲ 575	▲ 394	▲ 292	▲ 403	▲ 111	38.0%	▲ 9	2.3%
									0		0	
		その他の包括利益累計額	2,713	1,795	1,826	2,449	1,632	594	▲ 1,038	▲63.6%	▲ 1,855	▲75.7%
新株予約権	79	54	75	103	112	138	26	23.2%	35	34.0%		
非支配株主持分	▲ 706	▲ 685	▲ 648	▲ 569	▲ 507	▲ 415	92	▲18.1%	154	▲27.1%		
純 資 産 合 計	59,008	62,413	70,777	80,497	87,404	94,135	6,731	7.7%	13,638	16.9%		
負債・純資産合計		114,918	115,374	126,470	129,724	136,068	141,483	5,415	4.0%	11,759	9.1%	
受取手形割引高								0		0		
借入金		19,448	16,165	15,394	13,378	13,865	13,616	▲ 249	▲ 1.8%	238	1.8%	
有利子負債		19,448	16,165	15,394	13,378	13,865	13,616	▲ 249	▲ 1.8%	238	1.8%	

借入金:長短借入金+社債

有利子負債:借入金+リース債務

二子ハ株式会社

比較損益計算書(連結)

單位:百萬円

科 目		金 額			金 額			増減額	増減率	増減額	増減率
		R-3/78期	R-2/79期	R-1/80期	R0/81期(A)	R1/82期(B)	R2/83期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)
	売上高	106,730	111,324	118,215	116,144	119,160	123,722	4,562	3.8%	7,578	6.5%
								0		0	
								0		0	
	売上高合計	106,730	111,324	118,215	116,144	119,160	123,722	4,562	3.8%	7,578	6.5%
	売上原価	68,946	70,694	71,339	69,564	71,524	74,298	2,774	3.9%	4,734	6.8%
								0		0	
								0		0	
	売上原価	68,946	70,694	71,339	69,564	71,524	74,298	2,774	3.9%	4,734	6.8%
	売上総利益	37,784	40,629	46,875	46,579	47,635	49,424	1,789	3.8%	2,845	6.1%
販売費及び一般管理費	運賃及び荷造費	13,331	14,169	15,019	14,599	15,664	17,072	1,408	9.0%	2,473	16.9%
	広告宣伝費及び販売促進費	2,649	1,707	2,138	1,816	1,684	1,674	▲ 10	▲ 0.6%	▲ 142	▲ 7.8%
	貸倒引当金繰入額	▲ 21	1	9	6	2	0	▲ 2	▲ 100.0%	▲ 6	▲ 100.0%
	給料手当及び福利費	7,461	7,422	7,369	7,634	7,637	7,908	271	3.5%	274	3.6%
	賞与引当金繰入額	473	463	443	452	543	604	61	11.2%	152	33.6%
	役員賞与引当金繰入額	85	89	108	103	105	113	8	7.6%	10	9.7%
	退職給付費用	220	247	307	285	280	269	▲ 11	▲ 3.9%	▲ 16	▲ 5.6%
	役員退職慰労引当金繰入額	41	43	35	25	26	28	2	7.7%	3	12.0%
	減価償却費	483	481	499	794	810	789	▲ 21	▲ 2.6%	▲ 5	▲ 0.6%
	試験研究費	1,828	1,598	1,405	1,300	1,253	1,170	▲ 83	▲ 6.6%	▲ 130	▲ 10.0%
	製品保証引当金繰入額	850	1,023	794	267	398	250	▲ 148	▲ 37.2%	▲ 17	▲ 6.4%
	その他	4,633	5,032	5,911	6,060	6,506	6,444	▲ 62	▲ 1.0%	384	6.3%
	販売費及び一般管理費	31,038	32,280	34,042	33,347	34,914	36,326	1,412	4.0%	2,979	8.9%
	営業利益	6,746	8,349	12,833	13,232	12,720	13,098	378	3.0%	▲ 134	▲ 1.0%
営業外収益	受取利息	8	16	31	51	124	137	13	10.5%	86	168.6%
	受取配当金	90	115	122	154	155	155	0	0.0%	1	0.6%
	不動産賃貸料	89	88	88	88	89	88	▲ 1	▲ 1.1%	0	0.0%
	為替差益	547	0	23	0	64	0	▲ 64	▲ 100.0%	0	
	受取保険金	204	21	134	202	51	98	47	92.2%	▲ 104	▲ 51.5%
	その他	130	112	111	364	115	119	4	3.5%	▲ 245	▲ 67.3%
	営業外収益	1,071	355	511	861	600	598	▲ 2	▲ 0.3%	▲ 263	▲ 30.5%
営業外費用	支払利息	345	263	197	161	137	113	▲ 24	▲ 17.5%	▲ 48	▲ 29.8%
	為替差損	0	193	0	87	0	26	26		▲ 61	▲ 70.1%
	その他	50	34	29	47	46	54	8	17.4%	7	14.9%
	営業外費用	396	492	226	296	183	194	11	6.0%	▲ 102	▲ 34.5%
	経常利益	7,421	8,212	13,117	13,796	13,137	13,501	364	2.8%	▲ 295	▲ 2.1%
特別利益	固定資産売却益	17	9	4	7	8	551	543	6787.5%	544	7771.4%
	投資有価証券売却益	0	9	1	3	0	0	0		▲ 3	▲ 100.0%
	事業譲渡益	0	80	0	0	0	0	0		0	
	補助金収入	185	19	500	0	0	0	0		0	
	保険差益	69	0	0	0	0	0	0		0	
	退職給付制度改定益	0	168	0	0	0	0	0		0	
	特別利益	272	287	506	11	8	551	543	6787.5%	540	4909.1%
特別損失	固定資産売却損	2	0	0	0	0	0	0		0	
	固定資産除却損	335	89	233	100	72	51	▲ 21	▲ 29.2%	▲ 49	▲ 49.0%
	固定資産圧縮損	216	1	500	0	0	0	0		0	
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	94	94		94	
	減損損失	137	408	191	147	0	0	0		▲ 147	▲ 100.0%
	その他	0	0	0	1	0	0	0		▲ 1	▲ 100.0%
	特別損失	691	499	925	249	72	146	74	102.8%	▲ 103	▲ 41.4%
	税金等調整前当期純利益	7,003	8,000	12,699	13,558	13,073	13,906	833	6.4%	348	2.6%
	法人税、住民税及び事業税	1,966	2,438	3,374	3,340	3,323	3,500	177	5.3%	160	4.8%
	法人税等調整額 他	138	167	▲ 308	▲ 1,013	▲ 229	▲ 459	▲ 230	100.4%	554	▲ 54.7%
	法人税等合計	2,104	2,606	3,065	2,326	3,093	3,040	▲ 53	▲ 1.7%	714	30.7%
	当期純利益	4,898	5,394	9,633	11,231	9,979	10,866	887	8.9%	▲ 365	▲ 3.2%
	少数株主利益又は少数株主損失(△)	19	20	38	80	63	92	29	46.0%	12	15.0%
	親会社株主に帰属する当期純利益	4,878	5,373	9,594	11,151	9,915	10,773	858	8.7%	▲ 378	▲ 3.4%

比較包括利益計算書(連結)

当期純利益		4,898	5,394	9,633	11,231	9,979	10,866	887	8.9%	▲ 365	▲ 3.2%
その他	その他有価証券評価差額金	605	▲ 175	366	561	▲ 405	▲ 659	▲ 254	62.7%	▲ 1,220	▲ 217.5%
	為替換算調整勘定	1,001	11	▲ 619	▲ 120	▲ 516	▲ 267	249	▲ 48.3%	▲ 147	122.5%
	退職給付に係る調整額	281	▲ 752	282	180	102	▲ 111	▲ 213	▲ 208.8%	▲ 291	▲ 161.7%
	その他の包括利益合計	1,889	▲ 916	29	621	▲ 818	▲ 1,038	▲ 220	26.9%	▲ 1,659	▲ 267.1%
包括利益		6,787	4,477	9,662	11,853	9,160	9,827	667	7.3%	▲ 2,026	▲ 17.1%
(内訳)											
親会社株式に係る包括利益		6,764	4,456	9,625	11,774	9,098	9,735	637	7.0%	▲ 2,039	▲ 17.3%
非支配株主に係る包括利益		23	21	36	78	62	91	29	46.8%	13	16.7%

期末従業員数	2,852	2,749	2,800	2,842	2,890	2,974	84	2.9%	132	4.6%
加工高(付加価値額)	14,765	16,323	20,753	21,421	21,005	21,723	718	3.4%	302	1.4%

ここでの加工高=給料手当及び福利費+賞与引当金繰入額+役員賞与引当額繰入額+営業利益として計算している。

人件費(固定費)	8,280	8,264	8,262	8,499	8,591	8,922
設備関連費(固定経費)	2,800	2,997	3,455	3,824	4,063	4,011
業務活動費(調整可能経費)	4,966	4,223	5,094	4,846	4,937	4,896
販売費及び一般管理費	31,038	32,280	34,042	33,347	34,914	36,326

人件費=給料手当及び福利費+賞与引当金繰入額+役員賞与引当金繰入額+退職給付費用+役員退職慰労引当金繰入額

設備関連費(固定経費)=減価償却費+その他/2

業務活動費(調整可能費)=試験研究費+広告宣伝費及び販売促進費+その他/2

ニチハ株式会社

比較キャッシュ・フロー計算書(連結)

単位:百万円

区分	金 額			金 額		
	R-3/78期	R-2/79期	R-1/80期	R0/81期(A)	R1/82期(B)	R2/83期(C)
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	7,003	8,000	12,699	13,558	13,073	13,906
減価償却費	5,014	4,905	4,552	5,489	4,846	4,670
減損損失	137	408	191	147	0	0
製品保証引当金の増減額(△は減少)	▲ 585	▲ 99	430	▲ 286	▲ 88	▲ 190
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	56	11	65	69	220	247
受取利息及び受取配当金	▲ 98	▲ 131	▲ 153	▲ 206	▲ 279	▲ 292
支払利息	345	263	197	161	137	113
為替差損益(△は益)	▲ 575	199	9	68	▲ 47	25
投資有価証券売却損益(△は益)	0	0	0	0	0	94
固定資産売却益	0	0	0	0	0	▲ 551
固定資産除却損	335	89	233	100	72	51
売上債権の増減額(△は増加)	1,893	▲ 1,771	▲ 701	▲ 191	▲ 1,651	3,130
たな卸資産の増減額(△は増加)	▲ 30	847	1,511	▲ 3,158	▲ 1,516	▲ 297
仕入債務の増減額(△は減少)	▲ 1,595	500	941	▲ 529	510	▲ 177
その他	215	▲ 241	1,201	▲ 359	715	427
小計	12,116	12,982	21,177	14,863	15,993	21,158
利息及び配当金の受取額	96	0	0	0	0	648
利息の支払額	▲ 352	0	0	0	1	▲ 2
法人税等の支払額	▲ 3,291					
法人税等の還付額	2	19	1	6	0	60
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,571	10,827	18,411	11,103	12,973	18,007
投資活動によるキャッシュ・フロー						
定期預金の預入による支出	0	0	0	0	▲ 668	▲ 178
定期預金の払戻による収入	0	0	0	0	0	874
有形固定資産の取得による支出	▲ 3,755	▲ 3,719	▲ 4,694	▲ 5,461	▲ 2,946	▲ 10,950
有形固定資産の売却による収入	50	18	39	10	9	407
無形固定資産の取得による支出	▲ 311	▲ 520	▲ 1,274	272	▲ 62	▲ 216
無形固定資産の売却による収入	0	0	0	0	0	648
投資有価証券の取得による支出	0	0	0	0	1	▲ 2
投資有価証券の売却による収入	0	19	1	6	0	60
事業譲渡による収入	0	80	0	0	0	0
補助金収入	0	-	519	0	0	0
その他	14	6	9	16	73	215
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 4,001	▲ 4,114	▲ 5,397	▲ 5,700	▲ 3,595	▲ 9,140
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)	▲ 180	▲ 320	10	130	▲ 70	▲ 190
長期借入れによる収入	4,700	3,600	4,600	3,000	3,000	1,500
長期借入金の返済による支出	▲ 7,919	▲ 7,567	▲ 6,374	▲ 5,166	▲ 5,064	▲ 2,553
リース債務の返済による支出	▲ 188	▲ 154	▲ 153	▲ 146	▲ 143	▲ 117
自己株式の取得による支出	0	0	0	0	0	▲ 980
配当金の支払額	▲ 1,142	▲ 1,089	▲ 1,330	▲ 2,162	▲ 2,274	▲ 2,141
その他	0	▲ 2	▲ 3	▲ 4	▲ 1	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 4,732	▲ 5,533	▲ 3,251	▲ 4,350	▲ 4,553	▲ 4,483
現金及び現金同等物に係る換算差額	61	12	▲ 125	▲ 119	▲ 85	▲ 183
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	▲ 100	1,192	9,636	932	4,738	4,199
現金及び現金同等物の期首残高	16,125	16,025	17,218	26,854	27,786	32,525
現金及び現金同等物の期末残高	16,025	17,218	26,854	27,786	32,525	36,725

ニチハ株式会社

経営指標比較表

金額単位:百万円

経営指標	(単位)	経営指標の推移						評価	
		R0/81期(A)		R1/82期(B)		R2/83期(C)		傾向	判定
(1)総合収益性分析									
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)	$\frac{11,231}{129,724} \times 100$	8.66	$\frac{9,979}{136,068} \times 100$	7.33	$\frac{10,866}{141,483} \times 100$	7.68		
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)	$\frac{11,231}{80,497} \times 100$	13.95	$\frac{9,979}{87,404} \times 100$	11.42	$\frac{10,866}{94,135} \times 100$	11.54		
(2)売上高利益率分析									
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)	$\frac{46,579}{116,144} \times 100$	40.10	$\frac{47,635}{119,160} \times 100$	39.98	$\frac{49,424}{123,722} \times 100$	39.95		
B. 売上高対営業利益率	(%)	$\frac{13,232}{116,144} \times 100$	11.39	$\frac{12,720}{119,160} \times 100$	10.67	$\frac{13,098}{123,722} \times 100$	10.59		
C. 売上高対経常利益率	(%)	$\frac{13,796}{116,144} \times 100$	11.88	$\frac{13,137}{119,160} \times 100$	11.02	$\frac{13,501}{123,722} \times 100$	10.91		
D. 売上高対当期純利益率	(%)	$\frac{11,231}{116,144} \times 100$	9.67	$\frac{9,979}{119,160} \times 100$	8.37	$\frac{10,866}{123,722} \times 100$	8.78		
E. 売上高対販売管理費比率	(%)	$\frac{33,347}{116,144} \times 100$	28.71	$\frac{34,914}{119,160} \times 100$	29.30	$\frac{36,326}{123,722} \times 100$	29.36		
(3)損益分岐点分析						I			
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(百万円)	$\frac{12,323}{35.9\%}$	34,294	$\frac{12,654}{35.8\%}$	35,313	$\frac{12,933}{36.0\%}$	35,935		
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)	$\frac{34,294}{116,144} \times 100$	70.47	$\frac{35,313}{119,160} \times 100$	70.36	$\frac{35,935}{123,722} \times 100$	70.96		
(4)回転率・回転期間分析									
A. 総資本回転率	(回)	$\frac{116,144}{129,724}$	0.90	$\frac{119,160}{136,068}$	0.88	$\frac{123,722}{141,483}$	0.87		
B. 固定資産回転率	(回)	$\frac{116,144}{55,394}$	2.10	$\frac{119,160}{54,725}$	2.18	$\frac{123,722}{59,600}$	2.08		
C. 売上債権回転期間	(日)	$\frac{27,612}{116,144} \times 365$	86.77	$\frac{29,200}{119,160} \times 365$	89.44	$\frac{26,034}{123,722} \times 365$	76.80		
D. 棚卸資産回転期間	(日)	$\frac{16,740}{116,144} \times 365$	52.61	$\frac{18,098}{119,160} \times 365$	55.44	$\frac{18,285}{123,722} \times 365$	53.94		
E. 買入債務回転期間	(日)	$\frac{14,450}{116,144} \times 365$	45.41	$\frac{14,905}{119,160} \times 365$	45.66	$\frac{14,682}{123,722} \times 365$	43.31		
(5)生産性分析									
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)	$\frac{116,144}{2,842}$	40,867	$\frac{119,160}{2,890}$	41,232	$\frac{123,722}{2,974}$	41,601		
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)	$\frac{11,231}{2,842}$	3,952	$\frac{9,979}{2,890}$	3,453	$\frac{10,866}{2,974}$	3,654		
(6)短期支払能力分析									
A. 流動比率	(%)	$\frac{74,330}{32,379} \times 100$	229.56	$\frac{81,343}{31,551} \times 100$	257.81	$\frac{81,883}{29,916} \times 100$	273.71		
B. 当座比率	(%)	$\frac{55,398}{32,379} \times 100$	171.09	$\frac{62,372}{31,551} \times 100$	197.69	$\frac{62,759}{29,916} \times 100$	209.78		
(7)資本の安定性分析									
A. 自己資本比率	(%)	$\frac{80,963}{129,724} \times 100$	62.41	$\frac{87,799}{136,068} \times 100$	64.53	$\frac{94,412}{141,483} \times 100$	66.73		
B. 負債比率	(%)	$\frac{49,227}{80,497} \times 100$	61.15	$\frac{48,664}{87,404} \times 100$	55.68	$\frac{47,348}{94,135} \times 100$	50.30		
(8)調達と運用の適合性分析									
A. 固定長期適合率	(%)	$\frac{55,394}{97,344} \times 100$	56.91	$\frac{54,725}{104,517} \times 100$	52.36	$\frac{59,600}{111,566} \times 100$	53.42		
B. 固定比率	(%)	$\frac{55,394}{80,497} \times 100$	68.81	$\frac{54,725}{87,404} \times 100$	62.61	$\frac{59,600}{94,135} \times 100$	63.31		
(9)成長性分析									
A. 売上高成長率	(%)			$\frac{3,016}{116,144} \times 100$	2.60	$\frac{4,562}{119,160} \times 100$	3.83		
B. 経常利益成長率	(%)			$\frac{659}{13,796} \times 100$	▲ 4.78	$\frac{364}{13,137} \times 100$	2.77		
C. 販売管理費増減率	(%)			$\frac{1,567}{33,347} \times 100$	4.70	$\frac{1,412}{34,914} \times 100$	4.04		
D. 従業員数増減率	(%)			$\frac{48}{2,842} \times 100$	1.69	$\frac{84}{2,890} \times 100$	2.91		
E. 資産増加率	(%)			$\frac{6,344}{129,724} \times 100$	4.89	$\frac{5,415}{141,483} \times 100$	3.83		
(10)付加価値分析									
A. 加工高比率	(%)	$\frac{21,421}{116,144} \times 100$	18.44	$\frac{21,005}{119,160} \times 100$	17.63	$\frac{21,723}{123,722} \times 100$	17.56		
B. 労働分配率	(%)	$\frac{8,499}{21,421} \times 100$	39.68	$\frac{8,591}{21,005} \times 100$	40.90	$\frac{8,922}{21,723} \times 100$	41.07		
C. 資本生産性	(%)	$\frac{21,421}{129,724} \times 100$	16.51	$\frac{21,005}{136,068} \times 100$	15.44	$\frac{21,723}{141,483} \times 100$	15.35		
D. 付加価値生産性	(千円)	$\frac{21,421}{2,842}$	7,537	$\frac{21,005}{2,890}$	7,268	$\frac{21,723}{2,974}$	7,304		
(11)その他									
A. 借入金依存度	(%)	$\frac{13,378}{129,724} \times 100$	10.31	$\frac{13,865}{136,068} \times 100$	10.19	$\frac{13,616}{141,483} \times 100$	9.62		

総合評価
二子八株式会社

		R0/81期(A)	R1/82期(B)	R2/83期(C)
＜損益計算書＞				
売上高	(百万円)	116,144	119,160	123,722
仕入高、材料費	(百万円)			
人件費、労務費	(百万円)			
製造経費	(百万円)			
販売管理費	(百万円)	8,670	9,000	8,907
営業利益	(百万円)	13,232	12,720	13,098
経常利益	(百万円)	13,796	13,137	13,501
当期純利益	(百万円)	11,231	9,979	10,866
期末従業員数	(人)	2,842	2,890	2,974
＜貸借対照表＞				
流動資産額	(百万円)	74,330	81,343	81,883
固定資産額	(百万円)	55,394	54,725	59,600
負債総額	(百万円)	49,227	48,664	47,348
借入金(社債含む)	(百万円)	13,378	13,865	13,616
純資産額	(百万円)	80,497	87,404	94,135
総資産額	(百万円)	129,724	136,068	141,483
＜キャッシュフロー計算書＞				
営業キャッシュフロー	(百万円)	11,103	12,973	18,007
投資キャッシュフロー	(百万円)	△ 5,700	△ 3,595	△ 9,140
フリーキャッシュフロー	(百万円)	5,403	9,378	8,867
財務キャッシュフロー	(百万円)	△ 4,350	△ 4,553	△ 4,483
キャッシュ期首残高	(百万円)	26,854	27,786	32,525
キャッシュ期末残高	(百万円)	27,786	32,525	36,725
キャッシュ増減額	(百万円)	932	4,739	4,200
＜主な経営指標＞				
ROA(総資産利益率)	(%)	8.7	7.3	7.7
経常利益率	(%)	11.9	11.0	10.9
総資本回転率	(回)	0.9	0.9	0.9
借入金依存度	(%)	10.3	10.2	9.6
従業員一人当たり売上高	(千円)	40,867	41,232	41,601
加工高	(百万円)	21,421	21,005	21,723
労働分配率	(%)	0.0	0.0	0.0

＜総合評価＞

