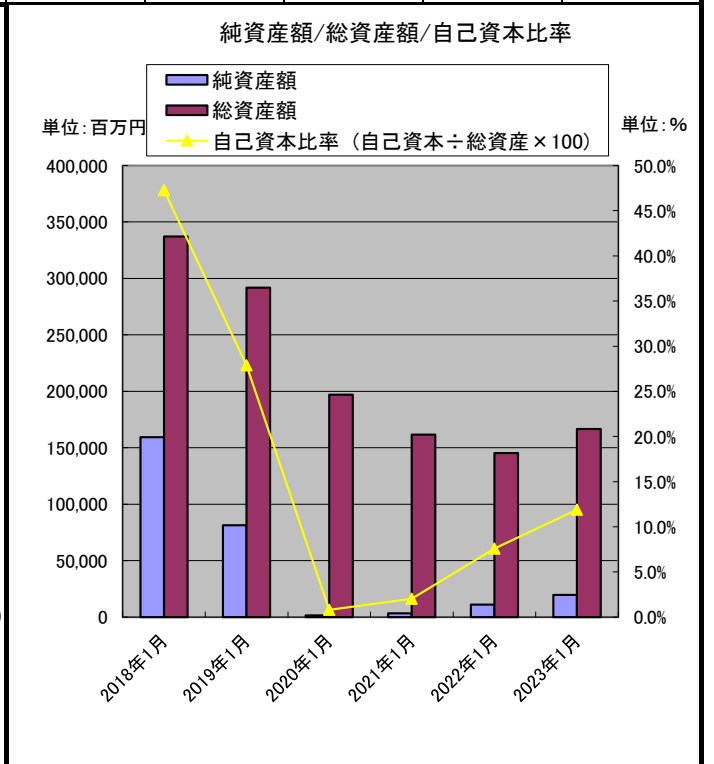
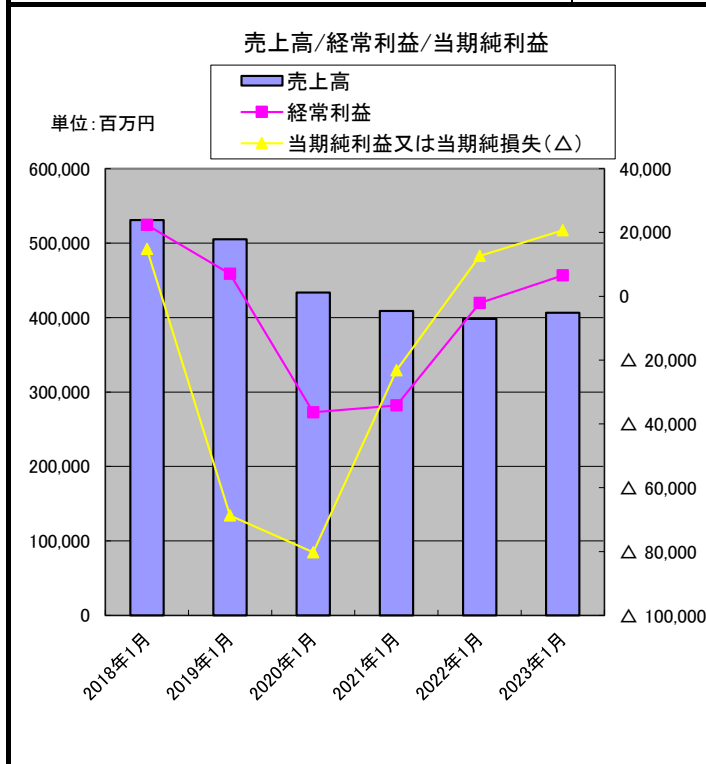


レオパレス21株式会社

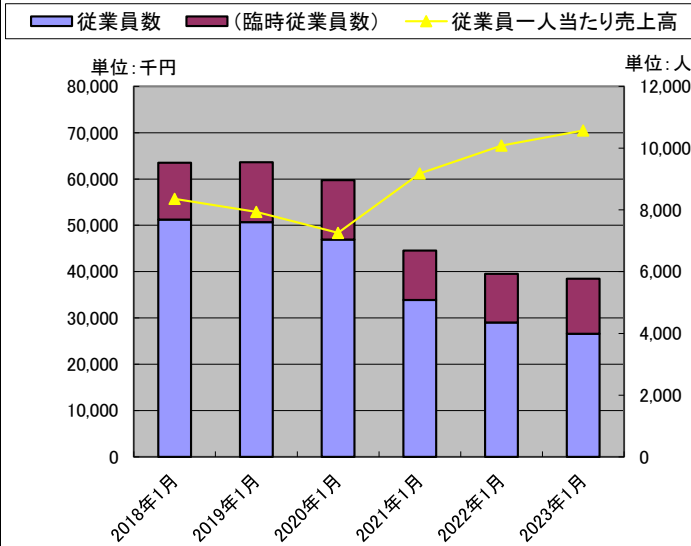
主要な経営指標等の推移(連結)

| 回次 決算年月 | | 第45期 2018年3月 | 第46期 2019年3月 | 第47期 2020年3月 | 第48期 2021年3月 | 第49期 2022年3月 | 第50期 2023年3月 |
|-------------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高 | (百万円) | 530,840 | 505,223 | 433,553 | 408,959 | 398,366 | 406,449 |
| 営業利益 | (百万円) | 22,930 | 7,390 | △ 36,473 | △ 29,182 | 1,774 | 9,879 |
| 売上高営業利益率 | (%) | 4.32% | 1.46% | -8.41% | -7.14% | 0.45% | 2.43% |
| 経常利益 | (百万円) | 22,354 | 7,063 | △ 36,341 | △ 34,170 | △ 2,151 | 6,526 |
| 売上高経常利益率 | (%) | 4.21% | 1.40% | -8.38% | -8.36% | -0.54% | 1.61% |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | (百万円) | 14,819 | △ 68,720 | △ 80,224 | △ 23,205 | 12,650 | 20,682 |
| 売上高当期純利益率 | (%) | 2.79% | -13.60% | -18.50% | -5.67% | 3.18% | 5.09% |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | (百万円) | 14,819 | △ 68,662 | △ 80,224 | △ 23,680 | 11,854 | 19,810 |
| 包括利益 | (百万円) | 13,997 | △ 70,063 | △ 79,780 | △ 25,445 | 15,348 | 23,996 |
| 資本金 * | (百万円) | 75,282 | 75,282 | 75,282 | 81,282 | 100 | 100 |
| 発行済株式総数 * | (千株) | 267,443 | 252,682 | 244,882 | 329,389 | 329,389 | 329,389 |
| 純資産額 | (百万円) | 159,438 | 81,338 | 1,589 | 3,277 | 11,034 | 19,810 |
| 総資産額 | (百万円) | 337,134 | 291,790 | 196,953 | 161,708 | 145,430 | 166,548 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 630.84 | 331.87 | 5.34 | △ 25.83 | 3.25 | 73.29 |
| 1株当たり当期純利益 | (円) | 58.02 | △ 278.58 | △ 328.77 | △ 84.88 | 36.04 | 60.22 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | (円) | 57.93 | - | - | - | 32.23 | 48.20 |
| 自己資本比率(自己資本÷総資産×100) | (%) | 47.3% | 27.9% | 0.8% | 2.0% | 7.6% | 11.9% |
| 自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×100) | (%) | 9.3% | -84.5% | -5048.7% | -708.1% | 114.6% | 104.4% |
| 株価収益率(PER) | (倍) | 15.3 | △ 0.8 | △ 0.8 | △ 1.8 | 5.6 | 5.9 |
| 配当性向 * | (%) | 37.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | 27,338 | △ 7,212 | △ 51,639 | △ 40,816 | △ 4,460 | 10,545 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | △ 2,336 | 7,379 | 39,533 | 11,829 | 886 | 906 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | △ 18,354 | △ 15,181 | △ 12,048 | 23,571 | △ 5,886 | △ 2,819 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | (百万円) | 98,246 | 83,019 | 58,916 | 53,346 | 44,023 | 52,860 |
| 従業員数 | (名) | 7,690 | 7,600 | 7,043 | 5,082 | 4,356 | 3,991 |
| (臨時従業員数) | (名) | 1,840 | 1,947 | 1,919 | 1,599 | 1,570 | 1,776 |
| ROA 総資本当期純利益率 | (%) | 4.40 | △ 23.55 | △ 40.73 | △ 14.35 | 8.70 | 12.42 |
| 売上高経常利益率 | (%) | 4.21 | 1.40 | △ 8.38 | △ 8.36 | △ 0.54 | 1.61 |
| 売上高当期純利益率 | (%) | 2.79 | △ 13.60 | △ 18.50 | △ 5.67 | 3.18 | 5.09 |
| 総資本回転率 | (回) | 1.57 | 1.73 | 2.20 | 2.53 | 2.74 | 2.44 |
| 売上高成長率(対基準比率) | | 100 | 95 | 82 | 77 | 75 | 77 |
| 経常利益成長率(対基準比率) | | 100 | 32 | △ 163 | △ 153 | △ 10 | 29 |
| 総資本成長率(対基準比率) | | 100 | 87 | 58 | 48 | 43 | 49 |
| 従業員一人当たり売上高 | (千円) | 55,702 | 52,920 | 48,377 | 61,212 | 67,223 | 70,478 |
| キャッシュ・フロー パターン | | 4 | 6 | 6 | 5 | 6 | 2 |
| SAF2002モデルによる格付け | | | | | C | C | C |

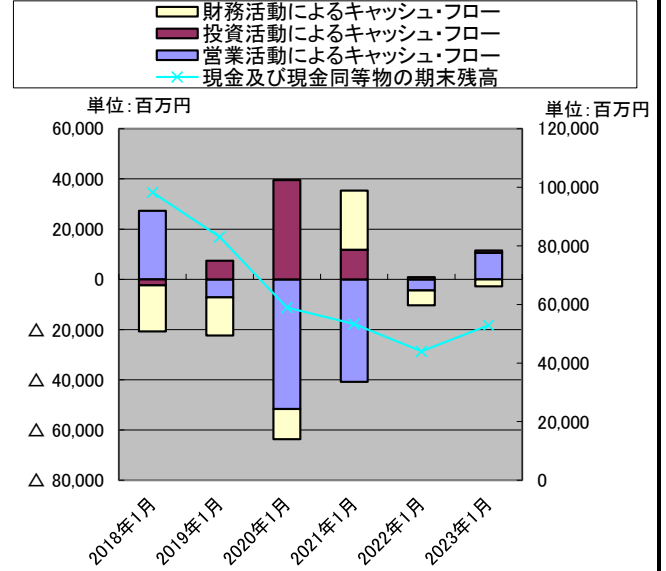


レオパレス21株式会社

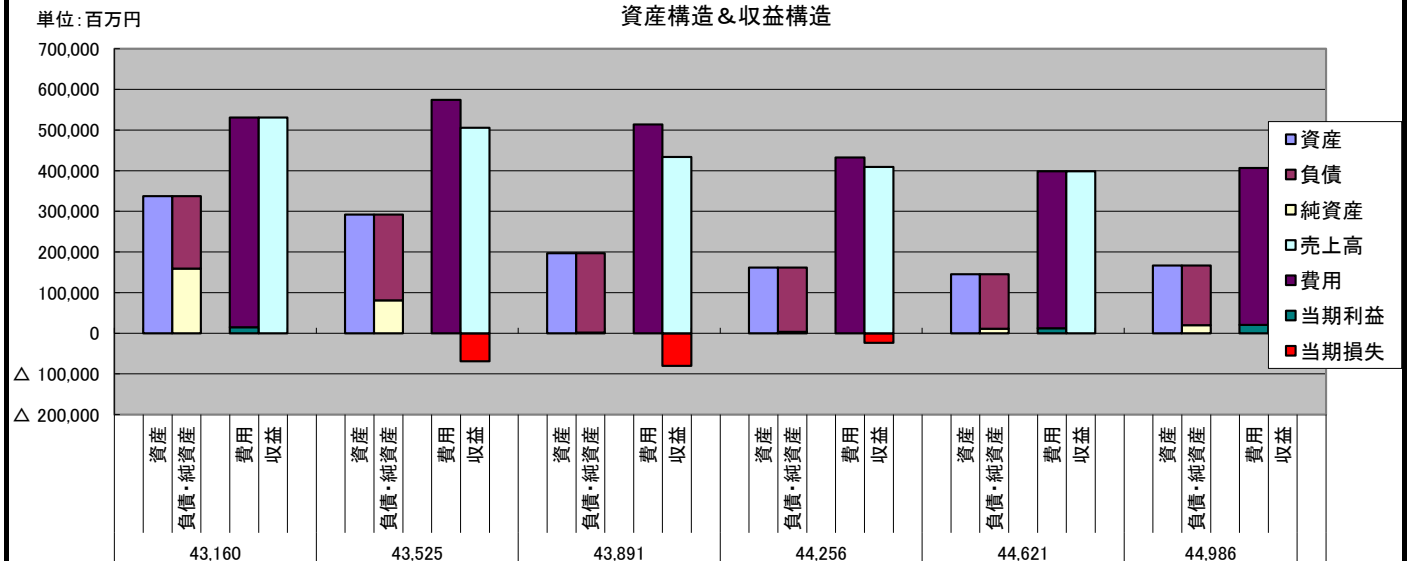
従業員数と一人当たり売上高



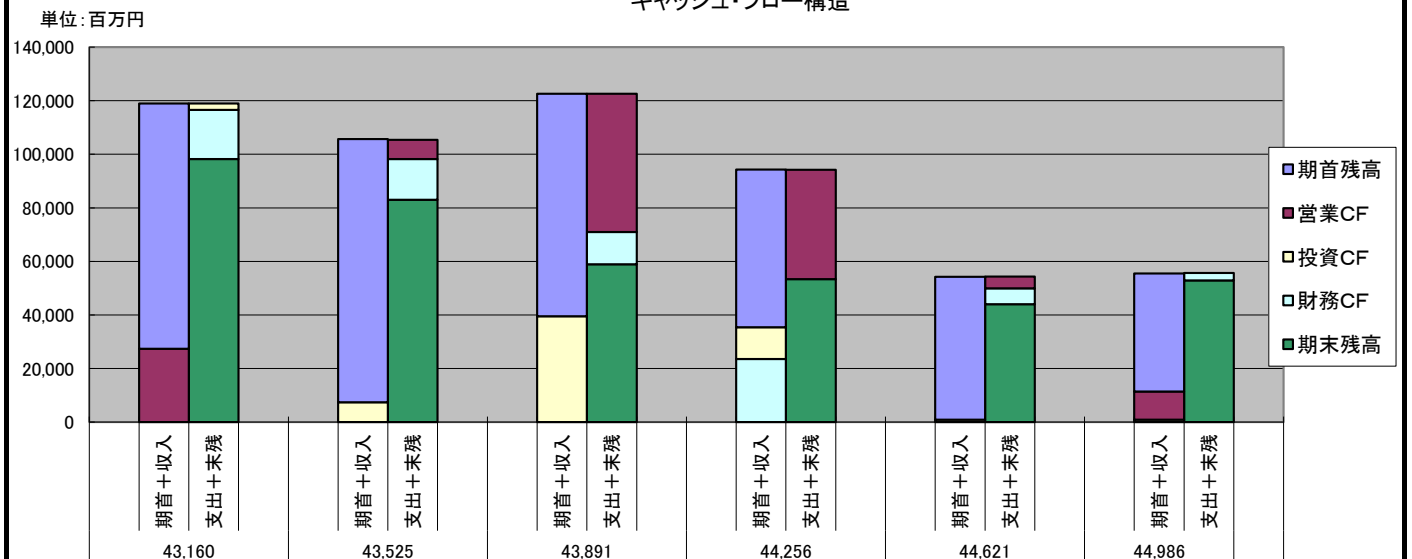
キャッシュ・フロー



資産構造&収益構造



キャッシュ・フロー構造



レオパレス21株式会社

比較損益計算書(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 |
|-------------------|----------|----------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|
| | 2018年3月期 | 2019年3月期 | 2020年3月期 | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(C) | (C-B) | (C/B-1) | (C-A) | (C/A-1) |
| 賃貸事業売上高 | 435,537 | 426,388 | 412,746 | 391,964 | 383,043 | 391,438 | 8,395 | 2.2% | ▲ 526 | ▲0.1% |
| その他の事業売上高 | 76,588 | 19,843 | 20,807 | 16,995 | 15,323 | 15,011 | ▲ 312 | ▲2.0% | ▲ 1,984 | ▲11.7% |
| 関係事業売上高 | 18,715 | 58,992 | | | | | 0 | | | |
| 売上高合計 | 530,840 | 505,223 | 433,553 | 408,959 | 398,366 | 406,449 | 8,083 | 2.0% | ▲ 2,510 | ▲0.6% |
| 賃貸事業売上原価 | 359,262 | 363,651 | 387,510 | 370,872 | 336,339 | 336,132 | ▲ 207 | ▲0.1% | ▲ 34,740 | ▲9.4% |
| その他の事業売上原価 | 20,299 | 44,598 | 20,601 | 17,000 | 15,950 | 17,031 | 1,081 | 6.8% | 31 | 0.2% |
| 関係事業売上原価 | 55,201 | 20,739 | | | | | 0 | | | |
| 売上原価 | 434,762 | 428,988 | 408,111 | 387,872 | 352,289 | 353,163 | 874 | 0.2% | ▲ 34,709 | ▲8.9% |
| 売上総利益 | 96,078 | 76,235 | 25,442 | 21,087 | 46,077 | 53,286 | 7,209 | 15.6% | 32,199 | 152.7% |
| 販売費及び一般管理 | 33,408 | 30,134 | 26,282 | 19,218 | 14,960 | 16,737 | 1,777 | 11.9% | ▲ 2,481 | ▲12.9% |
| 給与及び手当 | 799 | 967 | 493 | 361 | 302 | 290 | ▲ 12 | ▲4.0% | ▲ 71 | ▲19.7% |
| 役員報酬 | 2,289 | 1,978 | 2,111 | 1,852 | 2,328 | 2,380 | 52 | 2.2% | 528 | 28.5% |
| 販売手数料 | 2,679 | 2,731 | 2,582 | 2,202 | 2,079 | 965 | ▲ 1,114 | ▲53.6% | ▲ 1,237 | ▲56.2% |
| 減価償却費 | 2,769 | 2,727 | 2,899 | 2,944 | 2,517 | 2,069 | ▲ 448 | ▲17.8% | ▲ 875 | ▲29.7% |
| 賃借料 | 4,235 | 3,008 | 1,964 | 2,302 | 2,718 | 2,674 | ▲ 44 | ▲1.6% | 372 | 16.2% |
| 広告宣伝費 | 1,844 | 1,809 | 1,878 | 1,883 | 1,263 | 1,112 | ▲ 151 | ▲12.0% | ▲ 771 | ▲40.9% |
| 退職給付費用 | 4,965 | 5,221 | 5,958 | 5,695 | 4,530 | 4,328 | ▲ 202 | ▲4.5% | ▲ 1,367 | ▲24.0% |
| 租税公課 | 51 | 112 | 117 | 107 | 2,202 | 919 | ▲ 1,283 | ▲58.3% | 812 | 758.9% |
| 貸倒引当金繰入額 | 20,099 | 20,168 | 17,631 | 13,705 | 11,403 | 11,933 | 530 | 4.6% | ▲ 1,772 | ▲12.9% |
| その他 | 10 | ▲ 10 | | | | | 0 | | | |
| 役員賞与引当金繰入額 | 73,148 | 68,845 | 61,915 | 50,269 | 44,302 | 43,407 | ▲ 895 | ▲2.0% | ▲ 6,862 | ▲13.7% |
| 販売費及び一般管理費 | 22,930 | 7,390 | ▲ 36,473 | ▲ 29,182 | 1,775 | 9,879 | 8,104 | 456.6% | 39,061 | ▲133.9% |
| 営業利益 | 109 | 113 | 146 | 66 | 34 | 227 | | | | |
| 受取利息 | 162 | 172 | 181 | 84 | 65 | 65 | 0 | 0.0% | ▲ 19 | ▲22.6% |
| 受取配当金 | 186 | 185 | 166 | 141 | 129 | 129 | 0 | 0.0% | ▲ 12 | ▲8.5% |
| 投資有価証券評価益 | | | 977 | | | | | | | |
| 匿名組合投資利益 | | 148 | | 110 | 1 | 386 | 385 | 38500.0% | 276 | 250.9% |
| 為替差益 | | 1 | | | 14 | 14 | | | 14 | |
| 持分法による投資利益 | | | | 243 | 242 | 15 | ▲ 227 | ▲93.8% | ▲ 228 | ▲93.8% |
| 雇用調整助成金 | 217 | 272 | 318 | 440 | 356 | 374 | 18 | 5.1% | ▲ 66 | ▲15.0% |
| その他 | 674 | 891 | 1,788 | 1,084 | 827 | 1,210 | 383 | 46.3% | 126 | 11.6% |
| 営業外収益 | 783 | 748 | 624 | 2,171 | 4,474 | 4,370 | ▲ 104 | ▲2.3% | 2,199 | 101.3% |
| 支払利息 | | | 72 | 44 | 162 | | ▲ 162 | ▲100.0% | ▲ 44 | ▲100.0% |
| 持分法による投資損失 | 212 | 191 | 161 | 251 | | | 0 | | ▲ 251 | ▲100.0% |
| 社債発行費 | 255 | 279 | 799 | 3,606 | 117 | 193 | 76 | 65.0% | ▲ 3,413 | ▲94.6% |
| その他 | 1,250 | 1,218 | 1,656 | 6,072 | 4,753 | 4,563 | ▲ 190 | ▲4.0% | ▲ 1,509 | ▲24.9% |
| 営業外費用 | 22,354 | 7,063 | ▲ 36,341 | ▲ 34,170 | ▲ 2,151 | 6,526 | 8,677 | ▲403.4% | 40,696 | ▲119.1% |
| 経常利益 | 927 | 245 | 8,945 | 225 | | | 0 | | ▲ 225 | ▲100.0% |
| 固定資産売却益 | | | 2,368 | 4,065 | 120 | 29 | ▲ 91 | ▲75.8% | ▲ 4,036 | ▲99.3% |
| 投資有価証券売却益 | | | | 15,374 | 11,960 | | ▲ 11,960 | ▲100.0% | ▲ 15,374 | ▲100.0% |
| 補修工事関連損失引当金戻入額 | | | 368 | | | 46 | 46 | | 46 | |
| その他 | 927 | 245 | 11,681 | 19,664 | 12,080 | 75 | ▲ 12,005 | ▲99.4% | ▲ 19,589 | ▲99.6% |
| 特別利益 | 27 | | 972 | 18 | | | 0 | | ▲ 18 | ▲100.0% |
| 固定資産売却損 | 112 | 117 | 72 | 114 | 44 | 44 | | | ▲ 70 | ▲61.4% |
| 固定資産除却損 | 7,594 | 7,560 | 7,620 | 4,041 | 45 | 181 | | | | |
| 減損損失 | | | 2,894 | | 118 | 830 | 712 | 603.4% | 830 | |
| 補修工事関連損失 | | 4,079 | 2 | 982 | 2,544 | 2,544 | | | 1,562 | 159.1% |
| 子会社株式売却損 | | | 227 | 2,479 | | 0 | | | ▲ 2,479 | ▲100.0% |
| 退職特別加算金 | | | | | 73 | 155 | 82 | 112.3% | 155 | |
| 店舗閉鎖損失 | 398 | | 65 | | | | | | | |
| その他 | | 9,685 | | 785 | | | 0 | | ▲ 785 | ▲100.0% |
| 空室損失引当金繰入損 | | 50,707 | 21,501 | | | | | | | |
| 補修工事関連損失引当金繰入額 | 8,131 | 72,148 | 33,353 | 8,419 | 236 | 3,754 | 3,518 | 1490.7% | ▲ 4,665 | ▲55.4% |
| 特別損失 | 15,150 | ▲ 64,840 | ▲ 58,013 | ▲ 22,925 | 9,693 | 2,847 | ▲ 6,846 | ▲70.6% | 25,772 | ▲112.4% |
| 税金等調整前当期純利益 | 856 | 756 | 726 | 710 | 1,444 | 702 | ▲ 742 | ▲51.4% | ▲ 8 | ▲1.1% |
| 法人税、住民税及び事業税 | ▲ 519 | 3,124 | 21,485 | ▲ 429 | ▲ 4,401 | ▲ 18,537 | ▲ 14,136 | 321.2% | ▲ 18,108 | 4221.0% |
| 法人税等調整額 他 | 337 | 3,880 | 22,211 | 281 | ▲ 2,957 | ▲ 17,835 | ▲ 14,878 | 503.1% | ▲ 18,116 | ▲6447.0% |
| 法人税等合計 | 14,813 | ▲ 68,720 | ▲ 80,224 | ▲ 23,206 | 12,650 | 20,682 | 8,032 | 63.5% | 43,888 | ▲189.1% |
| 当期純利益 | ▲ 6 | ▲ 58 | 0 | ▲ 474 | ▲ 796 | ▲ 872 | ▲ 76 | 9.5% | ▲ 398 | 84.0% |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 14,807 | ▲ 68,778 | ▲ 80,224 | ▲ 23,680 | 11,854 | 19,810 | 7,956 | 67.1% | 43,490 | ▲183.7% |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | | | | | | | |

比較包括利益計算書(連結)

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------|----------|----------|----------|--------|--------|-------|---------|--------|---------|
| 当期純利益 | 14,813 | ▲ 68,720 | ▲ 80,224 | ▲ 23,206 | 12,650 | 20,682 | 8,032 | 63.5% | 43,888 | ▲189.1% |
| その他 | 13 | ▲ 307 | 765 | ▲ 1,047 | ▲ 38 | ▲ 58 | ▲ 20 | 52.6% | 989 | ▲94.5% |
| その他有価証券評価差額金 | ▲ 1,161 | ▲ 1,045 | ▲ 100 | ▲ 1,597 | 2,623 | 3,377 | 754 | 28.7% | 4,974 | ▲311.5% |
| 為替換算調整勘定 | 6 | ▲ 4 | ▲ 3 | - | 1 | ▲ 3 | ▲ 4 | ▲400.0% | - | - |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 327 | 14 | ▲ 218 | 404 | 111 | ▲ 2 | ▲ 113 | ▲101.8% | ▲ 406 | ▲100.5% |
| 退職給付に係る調整額 | ▲ 815 | ▲ 1,342 | 444 | ▲ 2,240 | 2,697 | 3,314 | 617 | 22.9% | 5,554 | ▲247.9% |
| その他の包括利益合計 | 13,998 | ▲ 70,062 | ▲ 79,780 | ▲ 25,446 | 15,347 | 23,996 | 8,649 | 56.4% | 49,442 | ▲194.3% |
| 包括利益(内訳) | | | | | | | | | | |
| 親会社株式に係る包括利益 | ▲ 6 | ▲ 70,004 | ▲ 79,779 | ▲ 25,920 | 14,550 | 23,121 | 8,571 | 58.9% | 49,041 | ▲189.2% |
| 非支配株主に係る包括利益 | 14,819 | ▲ 58 | ▲ 1 | 474 | 797 | 875 | 78 | 9.8% | 401 | 84.6% |

| | | | | | | | | | | |
|------------|--------|--------|---------|---------|--------|--------|-------|-------|---------|---------|
| 期末従業員数 | 7,690 | 7,600 | 7,043 | 5,082 | 4,356 | 3,991 | ▲ 365 | ▲8.4% | ▲ 1,091 | ▲21.5% |
| 加工高(付加価値額) | 57,137 | 38,491 | ▲ 9,698 | ▲ 9,603 | 17,037 | 26,906 | 9,869 | 57.9% | 36,509 | ▲380.2% |

ここでの加工高=役員報酬及び給料手当+賞与+賞与引当金繰入額+営業利益として計算している。

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|--|--|--|
| 人件費(固定費) | 34,207 | 31,101 | 26,775 | 19,579 | 15,262 | 17,027 | | | | |
| 設備関連費(固定経費) | 20,463 | 20,763 | 20,255 | 17,694 | 14,828 | 13,329 | | | | |
| 業務活動費(調整可能経費) | 18,479 | 16,981 | 14,886 | 12,997 | 14,213 | 13,052 | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 73,148 | 68,845 | 61,915 | 50,269 | 44,302 | 43,407 | | | | |

人件費=役員報酬及び給料手当+賞与+賞与引当金繰入額
 設備関連費(固定経費)=減価償却費+賃借料+租税公課+その他/2
 業務活動費(調整可能経費)=広告宣伝費+その他/2

[比較貸借対照表\(連結\)](#)

單位:百萬元

借入金:長短借入金+社債

レオパレス21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 | | |
|----------------------------|----------|----------|----------|------------|------------|------------|
| | 2018年3月期 | 2019年3月期 | 2020年3月期 | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(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 | 15,150 | ▲ 64,840 | ▲ 58,013 | ▲ 22,925 | 9,693 | 2,847 |
| 減価償却費 | 11,726 | 12,945 | 12,157 | 10,416 | 9,352 | 6,570 |
| 減損損失 | 7,594 | 7,560 | 7,620 | 4,041 | 118 | 830 |
| 補修関連工事関連損失引当金繰入額(▲は戻入額) | | | 21,501 | ▲ 15,374 | ▲ 11,959 | - |
| 退職特別加算金 | | | | 2,479 | - | - |
| 損害賠償損失 | | 4,079 | 2,894 | 982 | - | 2,544 |
| のれん償却額 | 522 | 560 | 260 | 6 | 7 | 7 |
| 貸倒引当金の増減額(▲は減少) | 28 | ▲ 1,105 | 40 | 340 | 2,355 | 84 |
| 退職給付に係る負債の増減額(▲は減少) | ▲ 3,786 | 895 | 413 | 1,360 | ▲ 14 | 201 |
| 空室損失引当金の増減額(▲は減少) | ▲ 138 | 9,684 | 3,178 | ▲ 3,644 | ▲ 6,629 | ▲ 2,042 |
| 関係会社整理損 | | | | 151 | - | - |
| 補修工事関連損失引当金の増減額(▲は減少) | | 50,707 | | - | - | - |
| 受取利息及び受取配当金 | ▲ 271 | ▲ 285 | ▲ 327 | ▲ 150 | ▲ 100 | ▲ 299 |
| 支払利息 | 783 | 748 | 624 | 2,171 | 4,474 | 4,370 |
| 為替差損益(▲は益) | 137 | ▲ 148 | 157 | ▲ 110 | ▲ 1 | ▲ 386 |
| 持分法による投資損益(▲は益) | 0 | ▲ 1 | 72 | 44 | 162 | ▲ 14 |
| 投資固定証券売却損益(▲は益) | ▲ 186 | ▲ 185 | - | - | - | - |
| 有形固定資産売却損益(▲は益) | ▲ 899 | ▲ 245 | ▲ 7,973 | ▲ 206 | ▲ 120 | 15 |
| 固定資産除却損 | 112 | 117 | 71 | 114 | 45 | 181 |
| 資金調達費用 | | | | 2,904 | - | - |
| 投資有価証券評価損益(▲は益) | | | ▲ 166 | ▲ 50 | ▲ 129 | ▲ 129 |
| 投資有価証券売却損益(▲は益) | | | ▲ 2,368 | ▲ 3,951 | - | - |
| 匿名組合投資損益(▲は益) | | | ▲ 977 | - | - | - |
| 新株予約権戻入益 | | | ▲ 17 | - | - | - |
| 契約解除益 | | | ▲ 350 | - | - | - |
| 子会社株式売却損益(▲は益) | | | 2 | - | - | 158 |
| 子会社清算益(▲は益) | | | | - | - | ▲ 45 |
| 売上債権の増減額(▲は増加) | ▲ 252 | 1,310 | 1,095 | ▲ 579 | ▲ 523 | 498 |
| 販売用不動産の増減額(▲は増加) | | | | 18 | ▲ 56 | 104 |
| 未成工事支出金の増減額(▲は増加) | 60 | ▲ 222 | ▲ 46 | 486 | 25 | 24 |
| 長期前払費用の増加額(▲は増加) | 369 | 571 | 878 | 744 | 535 | 327 |
| 仕入債務の増減額(▲は減少) | ▲ 1,105 | ▲ 8,125 | ▲ 1,922 | ▲ 5,861 | 1,029 | 873 |
| 未成工事受入金の増減額(▲は増加) | ▲ 789 | ▲ 940 | ▲ 1,868 | ▲ 1,241 | 25 | 191 |
| 前受金の増減額(▲は減少) | ▲ 823 | ▲ 9,311 | ▲ 5,032 | ▲ 5,327 | ▲ 2,188 | 1,680 |
| 預り保証金の増減額(▲は減少) | ▲ 159 | ▲ 372 | ▲ 383 | 603 | 701 | 246 |
| 未払消費税等の増減額(▲は減少) | 934 | ▲ 890 | 113 | ▲ 421 | 121 | 88 |
| その他 | 1,220 | ▲ 2,612 | ▲ 2,810 | 1,804 | ▲ 2,023 | 181 |
| 小計 | 29,600 | ▲ 3,166 | ▲ 32,029 | ▲ 27,759 | 2,603 | 19,509 |
| 利息及び配当金の受取額 | 355 | 465 | 455 | 154 | 105 | 298 |
| 利息の支払額 | ▲ 714 | ▲ 749 | ▲ 574 | ▲ 1,500 | ▲ 4,455 | ▲ 4,371 |
| 補修工事関連費用の支払額 | | ▲ 2,960 | ▲ 18,855 | ▲ 8,313 | ▲ 2,172 | ▲ 3,337 |
| 退職特別加算金の支払額 | | | | ▲ 2,479 | - | - |
| 法人税等の支払額 | ▲ 1,903 | ▲ 800 | ▲ 635 | ▲ 919 | ▲ 541 | ▲ 1,554 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 27,338 | ▲ 7,210 | ▲ 51,638 | ▲ 40,816 | ▲ 4,460 | 10,545 |
| 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 | ▲ 1,500 | ▲ 1,500 | ▲ 68 | ▲ 4 | - | ▲ 700 |
| 定期預金の払戻による収入 | 5,486 | 8,126 | - | 67 | 17 | 1,500 |
| 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 11,218 | ▲ 7,718 | ▲ 3,601 | ▲ 2,328 | ▲ 705 | ▲ 377 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 818 | ▲ 1,083 | ▲ 142 | ▲ 509 | ▲ 781 | ▲ 233 |
| 投資有価証券の取得による支出 | ▲ 5,966 | ▲ 231 | ▲ 1,082 | ▲ 363 | ▲ 313 | ▲ 229 |
| 貸付けによる支出 | ▲ 8 | ▲ 1 | ▲ 657 | ▲ 36 | ▲ 31 | ▲ 24 |
| 貸付金の回収による収入 | 14 | 14 | 960 | 57 | 73 | 700 |
| 関連株式会社取得による支出 | - | - | - | - | - | ▲ 5 |
| 関連株式会社売却による収入 | - | - | - | - | - | 225 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 14,121 | 10,059 | 32,057 | 4,167 | 1,458 | 513 |
| 有価証券の償還による収入 | - | - | - | 5,600 | - | - |
| 投資有価証券の売却による収入 | 11 | 21 | 8,213 | 4,341 | 1,180 | 182 |
| 子会社の清算による収入 | - | - | - | 18 | - | 63 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | | | ▲ 101 | ▲ 92 | - | ▲ 711 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入 | | | 4,292 | 7 | - | - |
| 子会社株式の取得による支出 | ▲ 401 | | | - | - | - |
| 貸付けによる支出 | | | | - | - | - |
| その他 | ▲ 2,068 | ▲ 308 | ▲ 338 | 904 | ▲ 12 | 2 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 2,347 | 7,379 | 39,533 | 11,829 | 886 | 906 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | | | |
| 短期借入れによる収入 | 2,455 | 1,070 | | | - | - |
| 短期借入金の返済による支出 | ▲ 1,250 | ▲ 50 | ▲ 222 | ▲ 847 | - | - |
| 長期借入れによる収入 | 4,303 | 3,960 | - | 30,234 | - | - |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 1,268 | ▲ 2,397 | ▲ 2,767 | ▲ 17,790 | ▲ 75 | ▲ 115 |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | ▲ 4,953 | ▲ 5,640 | ▲ 5,093 | ▲ 4,181 | ▲ 3,239 | ▲ 741 |
| 社債の償還による支出 | ▲ 3,966 | ▲ 3,966 | ▲ 3,966 | ▲ 8,103 | - | - |
| 株式の発行による収入 | - | - | - | 11,999 | - | - |
| 新株発行権の発行による収入 | - | - | - | 215 | - | - |
| 資金調達による支出 | - | - | - | ▲ 2,868 | - | - |
| 非支配株主からの払込みによる収入 | - | - | - | 15,000 | - | - |
| 自己株式の取得による支出 | ▲ 8,000 | ▲ 5,012 | - | - | - | - |
| 子会社の自己株式取得による支出 | - | - | - | - | ▲ 1,400 | ▲ 990 |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出 | - | ▲ 112 | - | - | - | - |
| 非支配株主への配当金の支払額 | ▲ 3 | ▲ 8 | - | ▲ 88 | ▲ 1,172 | ▲ 973 |
| ストックオプションの行使による収入 | | | | - | - | - |
| 配当金の支払額 | ▲ 5,672 | ▲ 3,026 | | - | - | - |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 18,354 | ▲ 15,181 | ▲ 12,048 | 23,571 | ▲ 5,886 | ▲ 2,819 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | ▲ 166 | ▲ 213 | 51 | ▲ 154 | 220 | 318 |
| 現金及び現金同等物の増加額(減少額▲) | 6,480 | ▲ 15,227 | ▲ 24,102 | ▲ 5,570 | ▲ 9,240 | 8,951 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 91,766 | 98,246 | 83,019 | 58,916 | 53,346 | 44,023 |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額 | | | | - | ▲ 82 | ▲ 114 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 98,246 | 83,019 | 58,917 | 53,346 | 44,024 | 52,860 |

レオパレス21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 傾向 判定 | |
|--------------------|-------|------|--|-----------|--------------------------------------|----------|--------------------------------------|----------|-------------|--|
| | | | 2021年3月(A) | | 2022年3月(B) | | 2023年3月(C) | | | |
| (1) 総合収益性分析 | | | | | | | | | | |
| A. 総資本当期純利益率(ROA) | (%) | | $\frac{23,206}{161,708} \times 100$ | ▲ 14.35 | $\frac{12,650}{145,430} \times 100$ | 8.70 | $\frac{20,682}{166,548} \times 100$ | 12.42 | | |
| B. 自己資本当期純利益率(ROE) | (%) | | $\frac{23,206}{3,277} \times 100$ | ▲ 708.15 | $\frac{12,650}{11,034} \times 100$ | 114.65 | $\frac{20,682}{32,923} \times 100$ | 62.82 | | |
| (2) 売上高利益率分析 | | | | | | | | | | |
| A. 売上高対総利益率(粗利益率) | (%) | | $\frac{21,087}{408,959} \times 100$ | 5.16 | $\frac{46,077}{398,366} \times 100$ | 11.57 | $\frac{53,286}{406,449} \times 100$ | 13.11 | | |
| B. 売上高対営業利益率 | (%) | | $\frac{29,182}{408,959} \times 100$ | ▲ 7.14 | $\frac{1,775}{398,366} \times 100$ | 0.45 | $\frac{9,879}{406,449} \times 100$ | 2.43 | | |
| C. 売上高対経常利益率 | (%) | | $\frac{34,170}{408,959} \times 100$ | ▲ 8.36 | $\frac{2,151}{398,366} \times 100$ | ▲ 0.54 | $\frac{6,526}{406,449} \times 100$ | 1.61 | | |
| D. 売上高対当期純利益率 | (%) | | $\frac{23,206}{408,959} \times 100$ | ▲ 5.67 | $\frac{12,650}{398,366} \times 100$ | 3.18 | $\frac{20,682}{406,449} \times 100$ | 5.09 | | |
| E. 売上高対販売管理費比率 | (%) | | $\frac{50,269}{408,959} \times 100$ | 12.29 | $\frac{44,302}{398,366} \times 100$ | 11.12 | $\frac{43,407}{406,449} \times 100$ | 10.68 | | |
| (3) 損益分岐点分析 | | | | | | | | | | |
| A. 損益分岐点売上高(採算点) | (百万円) | | $\frac{37,273}{2.0\%}$ | 1,884,052 | $\frac{30,090}{8.0\%}$ | 376,175 | $\frac{30,356}{9.9\%}$ | 306,651 | | |
| B. 損益分岐点比率(余裕度) | (%) | | $\frac{1,884,052}{408,959} \times 100$ | ▲ 360.69 | $\frac{376,175}{398,366} \times 100$ | 5.57 | $\frac{306,651}{406,449} \times 100$ | 24.55 | | |
| (4) 回転率・回転期間分析 | | | | | | | | | | |
| A. 総資本回転率 | (回) | | $\frac{408,959}{161,708}$ | 2.53 | $\frac{398,366}{145,430}$ | 2.74 | $\frac{406,449}{166,548}$ | 2.44 | | |
| B. 固定資産回転率 | (回) | | $\frac{408,959}{89,109}$ | 4.59 | $\frac{398,366}{85,269}$ | 4.67 | $\frac{406,449}{99,795}$ | 4.07 | | |
| C. 売上債権回転期間 | (日) | | $\frac{7,930}{408,959} \times 365$ | 7.08 | $\frac{8,618}{398,366} \times 365$ | 7.90 | $\frac{8,121}{406,449} \times 365$ | 7.29 | | |
| D. 棚卸資産回転期間 | (日) | | $\frac{366}{408,959} \times 365$ | 0.33 | $\frac{893}{398,366} \times 365$ | 0.82 | $\frac{273}{406,449} \times 365$ | 0.25 | | |
| E. 買入債務回転期間 | (日) | | $\frac{3,172}{408,959} \times 365$ | 2.83 | $\frac{2,552}{398,366} \times 365$ | 2.34 | $\frac{2,549}{406,449} \times 365$ | 2.29 | | |
| (5) 生産性分析 | | | | | | | | | | |
| A. 従業員一人当たり年間売上高 | (千円) | | $\frac{408,959}{5,082}$ | 80,472 | $\frac{398,366}{4,356}$ | 91,452 | $\frac{406,449}{3,991}$ | 101,841 | | |
| B. 従業員一人当たり年間当期純利益 | (千円) | | $\frac{23,206}{5,082}$ | ▲ 4,566 | $\frac{12,650}{4,356}$ | 2,904 | $\frac{20,682}{3,991}$ | 5,182 | | |
| (6) 短期支払能力分析 | | | | | | | | | | |
| A. 流動比率 | (%) | | $\frac{72,599}{65,798} \times 100$ | 110.34 | $\frac{60,161}{59,542} \times 100$ | 101.04 | $\frac{66,753}{61,724} \times 100$ | 108.15 | | |
| B. 当座比率 | (%) | | $\frac{63,317}{65,798} \times 100$ | 96.23 | $\frac{54,584}{59,542} \times 100$ | 91.67 | $\frac{62,113}{61,724} \times 100$ | 100.63 | | |
| (7) 資本の安定性分析 | | | | | | | | | | |
| A. 自己資本比率 | (%) | | $\frac{8,493}{161,708} \times 100$ | ▲ 5.25 | $\frac{1,067}{145,430} \times 100$ | 0.73 | $\frac{24,114}{166,548} \times 100$ | 14.48 | | |
| B. 負債比率 | (%) | | $\frac{158,431}{3,277} \times 100$ | 4,834.64 | $\frac{134,396}{11,034} \times 100$ | 1,218.02 | $\frac{133,625}{32,923} \times 100$ | 405.87 | | |
| (8) 調達と運用の適合性分析 | | | | | | | | | | |
| A. 固定長期適合率 | (%) | | $\frac{89,109}{95,910} \times 100$ | 92.91 | $\frac{85,269}{85,888} \times 100$ | 99.28 | $\frac{99,795}{104,824} \times 100$ | 95.20 | | |
| B. 固定比率 | (%) | | $\frac{89,109}{3,277} \times 100$ | 2,719.22 | $\frac{85,269}{11,034} \times 100$ | 772.78 | $\frac{99,795}{32,923} \times 100$ | 303.12 | | |
| (9) 成長性分析 | | | | | | | | | | |
| A. 売上高成長率 | (%) | | | | $\frac{10,593}{408,959} \times 100$ | ▲ 2.59 | $\frac{8,083}{398,366} \times 100$ | 2.03 | | |
| B. 経常利益成長率 | (%) | | | | $\frac{32,019}{34,170} \times 100$ | ▲ 93.71 | $\frac{8,677}{2,151} \times 100$ | ▲ 403.39 | | |
| C. 販売管理費増減率 | (%) | | | | $\frac{5,967}{50,269} \times 100$ | ▲ 11.87 | $\frac{895}{44,302} \times 100$ | ▲ 2.02 | | |
| D. 従業員数増減率 | (%) | | | | $\frac{726}{5,082} \times 100$ | ▲ 14.29 | $\frac{365}{4,356} \times 100$ | ▲ 8.38 | | |
| E. 資産増加率 | (%) | | | | $\frac{16,278}{161,708} \times 100$ | ▲ 10.07 | $\frac{21,118}{166,548} \times 100$ | 12.68 | | |
| (10) 付加価値分析 | | | | | | | | | | |
| A. 加工高比率 | (%) | | $\frac{9,603}{408,959} \times 100$ | ▲ 2.35 | $\frac{17,037}{398,366} \times 100$ | 4.28 | $\frac{26,906}{406,449} \times 100$ | 6.62 | | |
| B. 労働分配率 | (%) | | $\frac{19,579}{9,603} \times 100$ | ▲ 203.88 | $\frac{15,262}{17,037} \times 100$ | 89.58 | $\frac{17,027}{26,906} \times 100$ | 63.28 | | |
| C. 資本生産性 | (%) | | $\frac{9,603}{161,708} \times 100$ | ▲ 5.94 | $\frac{17,037}{145,430} \times 100$ | 11.71 | $\frac{26,906}{166,548} \times 100$ | 16.16 | | |
| D. 付加価値生産性 | (千円) | | $\frac{9,603}{5,082}$ | ▲ 1,890 | $\frac{17,037}{4,356}$ | 3,911 | $\frac{26,906}{3,991}$ | 6,742 | | |
| (11) その他 | | | | | | | | | | |
| A. 借入金依存度 | (%) | | $\frac{30,729}{161,708} \times 100$ | 19.00 | $\frac{30,482}{145,430} \times 100$ | 20.96 | $\frac{30,418}{166,548} \times 100$ | 18.26 | | |

レオパレス21株式会社

株主資本等変動計算書(連結)

単位:百万円

| | 金額 | | |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(C) |
| 株主資本 | | | |
| 資本金 | | | |
| 当期期首残高 | 75,282 | 81,282 | 100 |
| 新株の発行 | 6,000 | | |
| 減資 | | △ 81,182 | |
| 当期末残高 | 81,282 | 100 | 100 |
| 資本剰余金 | | | |
| 当期期首残高 | 45,148 | 55,174 | 136,345 |
| 新株の発行 | 6,000 | | |
| 自己株式の処分 | | △ 10 | △ 24 |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 | 4,026 | △ 1 | |
| 連結範囲の変動 | | | △ 81 |
| 減資 | | 81,182 | |
| 当期末残高 | 55,174 | 136,345 | 136,240 |
| 利益剰余金 | | | |
| 当期期首残高 | △ 118,874 | △ 142,586 | △ 135,751 |
| 会社方針の変更による累積的影響額 | | △ 4,963 | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | △ 23,680 | 11,854 | 19,810 |
| 自己株式の処分 | △ 32 | | |
| 剰余金の配当 | | | |
| 当期純利益 | | | |
| 利益剰余金から資本金への振替 | | | |
| 土地再評価差額金の取消 | | | |
| 自己株式処分差額の振替 | | | |
| その他利益剰余金増加高 | | | |
| 連結範囲の変動 | | △ 56 | △ 66 |
| 当期末残高 | △ 142,586 | △ 135,751 | △ 116,007 |
| 自己株式 | | | |
| 当期期首残高 | △ 473 | △ 344 | △ 302 |
| 自己株式の処分 | 129 | 42 | 97 |
| 自己株式の消却 | | | |
| 自己株式の取得 | | | |
| 関係会社所有の親会社株式の持分変動 | | | |
| 当期末残高 | △ 344 | △ 302 | △ 205 |
| 株主資本合計 | | | |
| 当期期首残高 | 1,083 | △ 6,474 | 392 |
| 当期変動額合計 | △ 7,557 | 6,866 | 19,736 |
| 当期末残高 | △ 6,474 | 392 | 20,128 |
| その他の包括利益累計額 | | | |
| その他の有価証券評価差額金 | | | |
| 当期首残高 | 1,047 | 0 | △ 39 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 | △ 1,047 | △ 39 | △ 58 |
| 当期末残高 | 0 | △ 39 | △ 97 |
| 為替換算調整勘定 | | | |
| 当期首残高 | △ 280 | △ 1,877 | 746 |
| 連結範囲の変動に伴う為替換算調整勘定の増減 | | | |
| 当期変動額合計 | △ 1,597 | 2,623 | 3,371 |
| 当期末残高 | △ 1,877 | 746 | 4,117 |
| 退職給付に係る調整累計額 | | | |
| 当期首残高 | △ 546 | △ 142 | △ 31 |
| 連結範囲の変動に伴う為替換算調整勘定の増減 | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 | 404 | 111 | △ 1 |
| 当期末残高 | △ 142 | △ 31 | △ 32 |
| その他の包括利益累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 220 | △ 2,021 | 676 |
| 連結範囲の変動に伴う為替換算調整勘定の増減 | | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | △ 2,241 | 2,697 | 3,312 |
| 当期末残高 | △ 2,021 | 676 | 3,988 |
| 新株予約権 | | | |
| 当期首残高 | 269 | 388 | 357 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 | 119 | △ 31 | △ 73 |
| 当期末残高 | 388 | 357 | 284 |
| 少数株主持分 | | | |
| 当期首残高 | 17 | 11,384 | 9,609 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 | 11,367 | △ 1,775 | △ 1,087 |
| 当期末残高 | 11,384 | 9,609 | 8,522 |
| 純資産合計 | | | |
| 当期首残高 | 1,589 | 3,277 | 11,034 |
| 当期変動額合計 | 1,688 | 7,757 | 21,888 |
| 当期末残高 | 3,277 | 11,034 | 32,922 |

SAF2002モデルによる格付評価

| 経営指標 | (単位) | 経営指標の推移 | | | | | |
|----------------|-------|--|-----------|--|-----------|--|-----------|
| | | 2021年3月(A) | | 2022年3月(B) | | 2023年3月(C) | |
| | | | | | | | |
| 売上高 | (百万円) | 408,959 | | 398,366 | | 406,449 | |
| 支払利息 | (百万円) | 2,171 | | 4,474 | | 4,370 | |
| 税引前当期利益 | (百万円) | ▲ 22,925 | | 9,693 | | 2,847 | |
| 棚卸資産 | (百万円) | 366 | | 893 | | 273 | |
| 留保利益 | (百万円) | ▲ 142,586 | | ▲ 135,749 | | ▲ 116,006 | |
| 総資本 | (百万円) | 161,708 | | 145,430 | | 166,548 | |
| A. 総資本留保利益率 | (%) | $\frac{▲ 142,586}{161,708} \times 100$ | ▲ 88.17 | $\frac{▲ 139,168}{153,569} \times 100$ | ▲ 90.62 | $\frac{▲ 125,878}{155,989} \times 100$ | ▲ 80.70 |
| B. 総資本税引前当期利益率 | (%) | $\frac{▲ 22,925}{161,708} \times 100$ | ▲ 14.18 | $\frac{9,693}{153,569} \times 100$ | 6.31 | $\frac{2,847}{155,989} \times 100$ | 1.83 |
| C. 棚卸資産回転期間 | (ヶ月) | $\frac{366}{408,959} \times 12$ | 0.01 | $\frac{893}{398,366} \times 12$ | 0.03 | $\frac{273}{406,449} \times 12$ | 0.01 |
| D. 売上高金利負担率 | (%) | $\frac{2,171}{408,959} \times 100$ | 0.53 | $\frac{4,474}{398,366} \times 100$ | 1.12 | $\frac{4,370}{406,449} \times 100$ | 1.08 |
| SAF値 | | ————— | ▲ 0.59926 | ————— | ▲ 0.09021 | ————— | ▲ 0.10533 |
| 格付 | | | C | | C | | C |

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。

$$\text{SAF値} = 0.01036 \times X1 + 0.02682 \times X2 - 0.06610 \times X3 - 0.02368 \times X4 + 0.70773$$

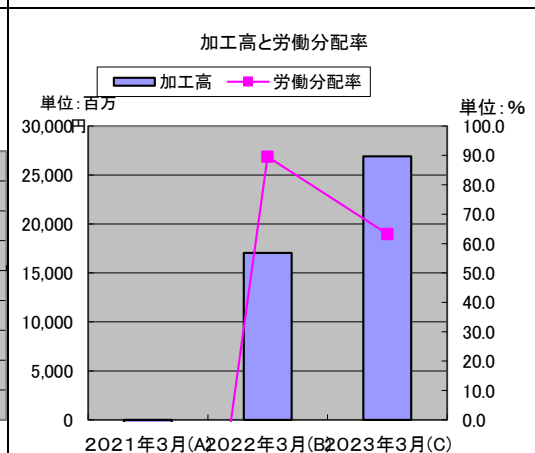
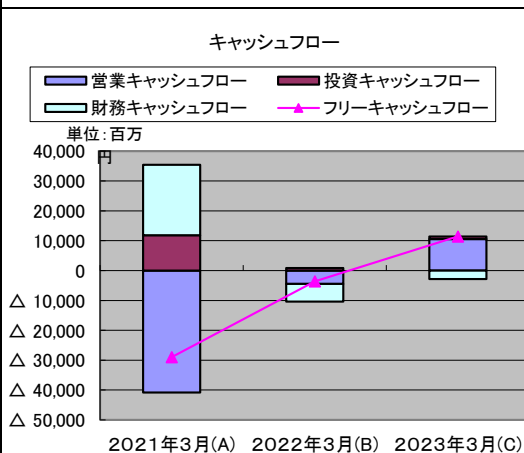
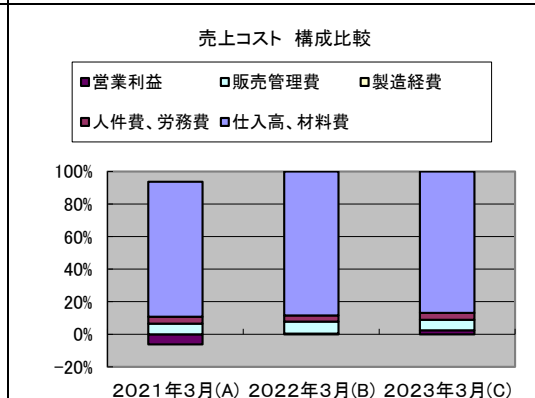
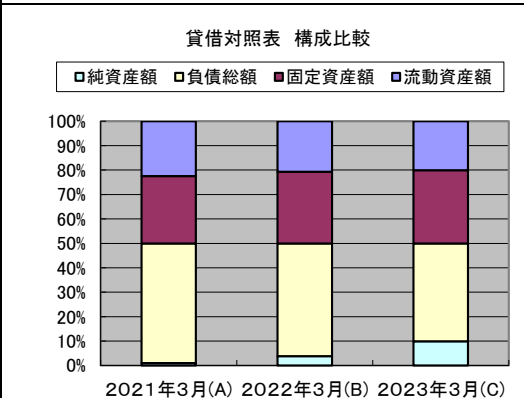
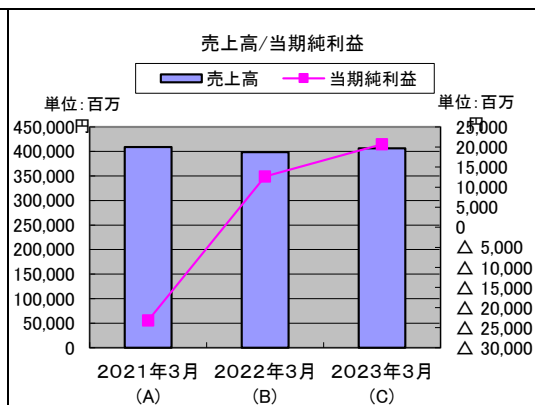
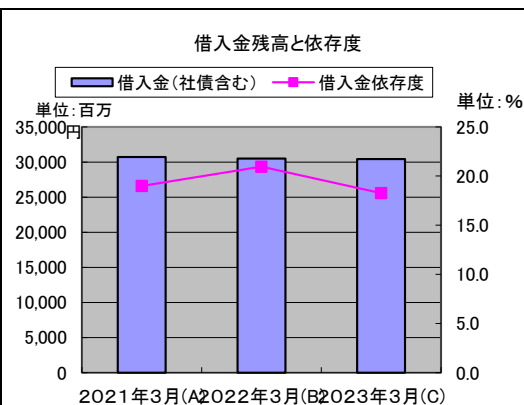
| | |
|----------------|----------------------------|
| X1 総資本留保利益率 | 期首・期末平均留保利益/期首・期末平均総資本×100 |
| X2 総資本税引前当期利益率 | 税引前当期利益/期首・期末平均総資産×100 |
| X3 棚卸資産回転期間 | 期首・期末平均棚卸資産×12/売上高 |
| X4 売上高金利負担率 | (支払利息+社債利息+手形売却損)/売上高×100 |

| | |
|-----|---------------------|
| 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 |

総合評価
レオパレス21株式会社

| | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(C) |
|---------------|----------------|------------|------------|
| <損益計算書> | | | |
| 売上高 | (百万円) 408,959 | 398,366 | 406,449 |
| 仕入高、材料費 | (百万円) 387,872 | 352,289 | 353,163 |
| 人件費、労務費 | (百万円) 19,579 | 15,262 | 17,027 |
| 製造経費 | (百万円) | | |
| 販売管理費 | (百万円) 30,690 | 29,040 | 26,380 |
| 営業利益 | (百万円) △ 29,182 | 1,775 | 9,879 |
| 経常利益 | (百万円) △ 34,170 | △ 2,151 | 6,526 |
| 当期純利益 | (百万円) △ 23,206 | 12,650 | 20,682 |
| 期末従業員数 | (人) 5,082 | 4,356 | 3,991 |
| <貸借対照表> | | | |
| 流動資産額 | (百万円) 72,599 | 60,161 | 66,753 |
| 固定資産額 | (百万円) 89,109 | 85,269 | 99,795 |
| 負債総額 | (百万円) 158,431 | 134,396 | 133,625 |
| 借入金(社債含む) | (百万円) 30,729 | 30,482 | 30,418 |
| 純資産額 | (百万円) 3,277 | 11,034 | 32,923 |
| 総資産額 | (百万円) 161,708 | 145,430 | 166,548 |
| <キャッシュフロー計算書> | | | |
| 営業キャッシュフロー | (百万円) △ 40,816 | △ 4,460 | 10,545 |
| 投資キャッシュフロー | (百万円) 11,829 | 886 | 906 |
| フリーキャッシュフロー | (百万円) △ 28,987 | △ 3,574 | 11,451 |
| 財務キャッシュフロー | (百万円) 23,571 | △ 5,886 | △ 2,819 |
| キャッシュ期首残高 | (百万円) 58,916 | 53,346 | 44,023 |
| キャッシュ期末残高 | (百万円) 53,346 | 44,023 | 52,860 |
| キャッシュ増減額 | (百万円) △ 5,570 | △ 9,323 | 8,837 |
| <主な経営指標> | | | |
| ROA(総資産利益率) | (%) △ 14.4 | 8.7 | 12.4 |
| 経常利益率 | (%) △ 8.4 | △ 0.5 | 1.6 |
| 総資本回転率 | (回) 2.5 | 2.7 | 2.4 |
| 借入金依存度 | (%) 19.0 | 21.0 | 18.3 |
| 従業員一人当たり売上高 | (千円) 80,472 | 91,452 | 101,841 |
| 加工高 | (百万円) △ 9,603 | 17,037 | 26,906 |
| 労働分配率 | (%) △ 203.9 | 89.6 | 63.3 |

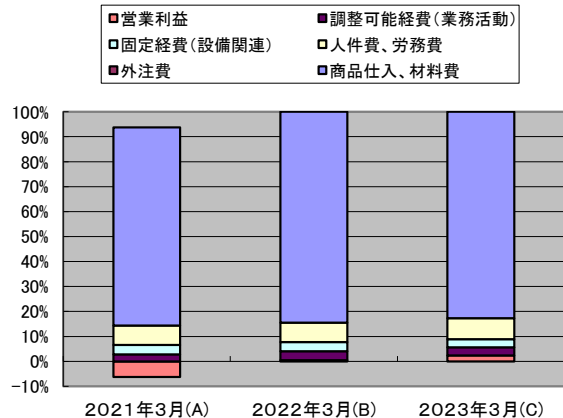
＜総合評価＞



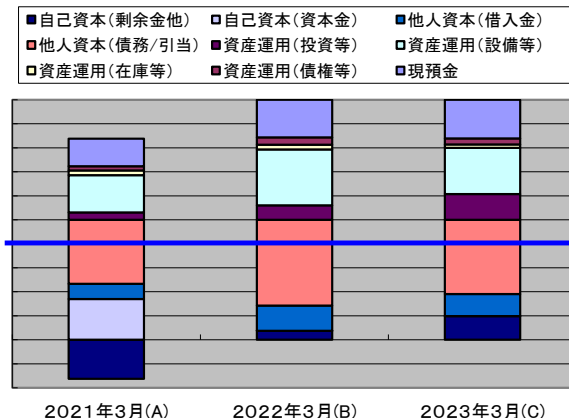
総合評価 2
レオパレス21株式会社

| | | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(C) | 2021年3月(A) | 2022年3月(B) | 2023年3月(C) |
|----------------|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <損益計算書> | | | | | (百分比) | | |
| 売上高 | (百万円) | 408,959 | 398,366 | 406,449 | 100.0% | 100.0% | 100.0% |
| 商品仕入、材料費 | (百万円) | 370,872 | 336,339 | 336,132 | 90.7% | 84.4% | 82.7% |
| 外注費 | (百万円) | 0 | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| 人件費、労務費 | (百万円) | 36,579 | 31,212 | 34,058 | 8.9% | 7.8% | 8.4% |
| 固定経費(設備関連) | (百万円) | 17,694 | 14,828 | 13,329 | 4.3% | 3.7% | 3.3% |
| 調整可能経費(業務活動) | (百万円) | 12,997 | 14,213 | 13,052 | 3.2% | 3.6% | 3.2% |
| 営業利益 | (百万円) | △ 29,182 | 1,775 | 9,879 | -7.1% | 0.4% | 2.4% |
| 経常利益 | (百万円) | △ 34,170 | △ 2,151 | 6,526 | -8.4% | -0.5% | 1.6% |
| 当期純利益 | (百万円) | △ 23,206 | 12,650 | 20,682 | -5.7% | 3.2% | 5.1% |
| 期末従業員数 | (人) | 5,082 | 4,356 | 3,991 | | | |
| <貸借対照表> | | | | | (百分比) | | |
| 現預金 | (百万円) | 54,863 | 45,523 | 53,560 | 33.9% | 31.3% | 32.2% |
| 資産運用(債権等) | (百万円) | 8,454 | 9,061 | 8,553 | 5.2% | 6.2% | 5.1% |
| 資産運用(在庫等) | (百万円) | 9,282 | 5,577 | 4,640 | 5.7% | 3.8% | 2.8% |
| 資産運用(設備等) | (百万円) | 74,225 | 67,788 | 63,976 | 45.9% | 46.6% | 38.4% |
| 資産運用(投資等) | (百万円) | 14,884 | 17,481 | 35,819 | 9.2% | 12.0% | 21.5% |
| 他人資本(債務/引当) | (百万円) | 127,702 | 103,914 | 103,207 | 79.0% | 71.5% | 62.0% |
| 他人資本(借入金) | (百万円) | 30,729 | 30,482 | 30,418 | 19.0% | 21.0% | 18.3% |
| 自己資本(資本金) | (百万円) | 81,282 | 100 | 100 | 50.3% | 0.1% | 0.1% |
| 自己資本(剰余金他) | (百万円) | △ 78,005 | 10,934 | 32,823 | -48.2% | 7.5% | 19.7% |
| うち利益剰余金 | (百万円) | △ 142,586 | △ 135,749 | △ 116,006 | -88.2% | -93.3% | -69.7% |
| うち評価換算差額 | (百万円) | △ 2,019 | 675 | 3,986 | -1.2% | 0.5% | 2.4% |
| うち新株予約権&少数株主利益 | (百万円) | 11,770 | 9,967 | 8,809 | 7.3% | 6.9% | 5.3% |
| 総資産額 | (百万円) | 161,708 | 145,430 | 166,548 | 100.0% | 100.0% | 100.0% |
| <主な経営指標> | | | | | | | |
| ROA(総資産利益率) | (%) | △ 14.4 | 8.7 | 12.4 | | | |
| 自己資本比率 | (%) | △ 5.3 | 0.7 | 14.5 | | | |
| 自己資本利益率 | (%) | 273.2 | 1,185.6 | 85.8 | | | |
| 借入金依存度 | (%) | 19.0 | 21.0 | 18.3 | | | |
| 従業員一人当たり売上高 | (千円) | 80,472 | 91,452 | 101,841 | | | |
| 加工高 | (百万円) | △ 9,603 | 17,037 | 26,906 | | | |
| 売上高対加工高比率 | (%) | △ 2.3 | 4.3 | 6.6 | | | |
| 労働分配率 | (%) | △ 380.9 | 183.2 | 126.6 | | | |
| 付加価値生産性 | (千円) | △ 1,890 | 3,911 | 6,742 | | | |

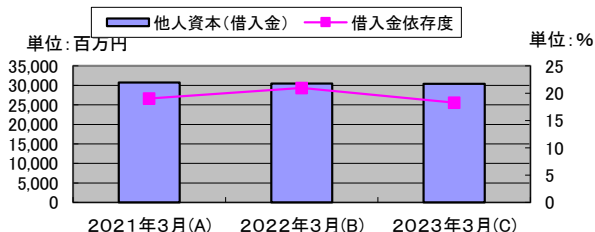
収益(コスト)構造



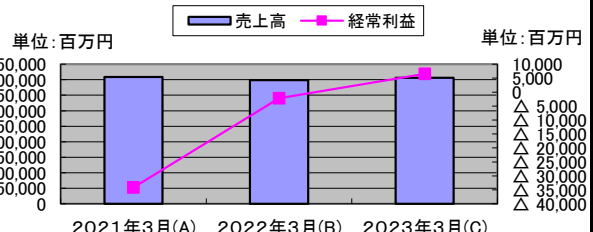
資産構造



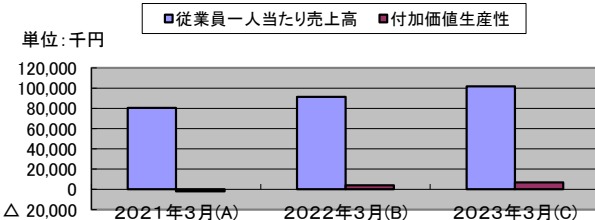
借入金残高と借入金依存度



売上高と経常利益



従業員一人当たり売上高と付加価値生産性



加工高と労働分配率

