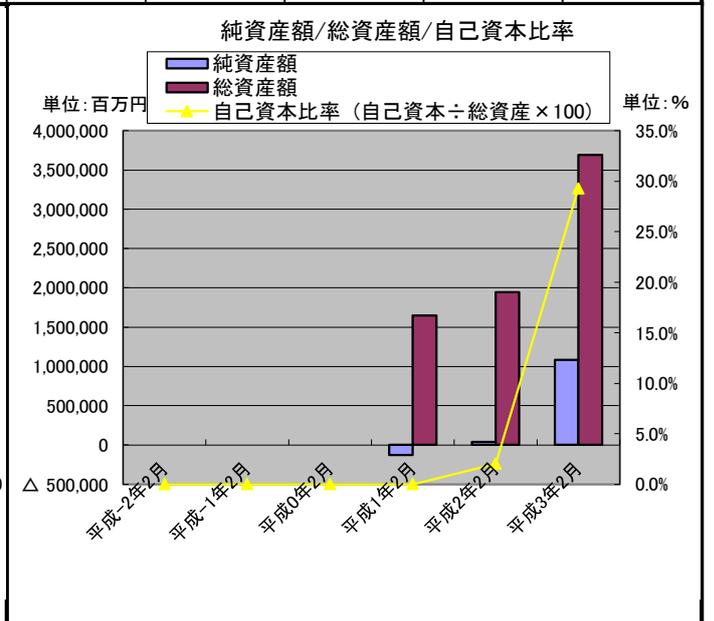
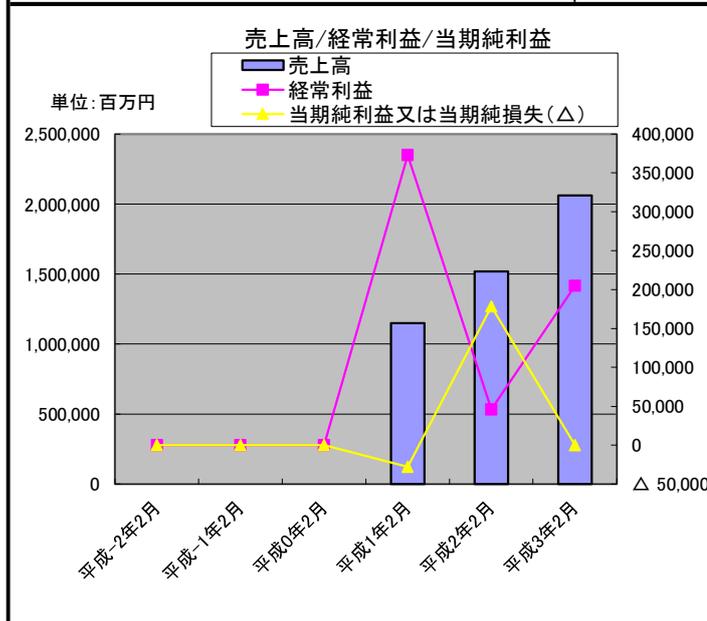


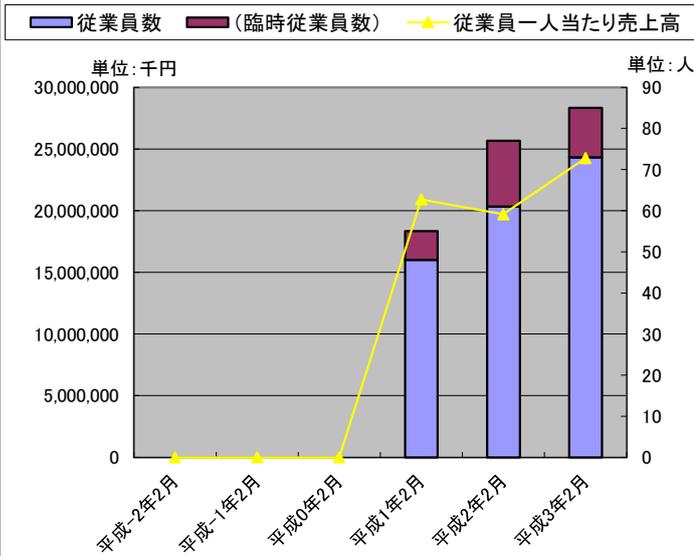
# 株式会社クリーム

主要な経営指標等の推移(連結)	決算年月	2016年2月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
回次		第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期
決算年月		平成-2年2月	平成-1年2月	平成0年2月	平成1年2月	平成2年2月	平成3年2月
売上高	(千円)	-	-	-	1,150,296	1,517,668	2,062,479
営業利益	(千円)	-	-	-	48,685	226,094	-
売上高営業利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	4.23%	14.90%	#VALUE!
経常利益	(千円)	-	-	-	372,886	45,914	204,796
売上高経常利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	32.42%	3.03%	9.93%
当期純利益又は当期純損失(△)	(千円)	-	-	-	△ 28,035	178,368	-
売上高当期純利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	-2.44%	11.75%	#VALUE!
親会社株主に帰属する当期純利益	(千円)	-	-	-	△ 373,402	△ 28,035	178,368
包括利益	(千円)	-	-	-	△ 371,177	△ 30,952	178,764
資本金 *	(千円)	-	-	-	100,000	532,703	-
発行済株式総数 *	(千株)	-	-	-	-	5,776	5,976
純資産額	(千円)	-	-	-	△ 130,069	39,068	1,081,829
総資産額	(千円)	-	-	-	1,650,659	1,943,793	3,694,261
1株当たり純資産額	(円)	-	-	-	(422.01)	(430.37)	162.31
1株当たり当期純利益	(円)	-	-	-	△ 100.92	△ 7.58	35.48
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	(円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率(自己資本÷総資産×100)	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	2.0%	29.3%
自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×100)	(%)	-	-	-	-	-	31.9%
株価収益率(PER)	(倍)	-	-	-	-	-	117.1
配当性向 *	(%)	-	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	-	-	-	△ 262,904	△ 164,590	689,240
投資活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	-	-	-	△ 90,124	△ 29,195	△ 5,926
財務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	-	-	-	515,267	422,732	796,390
現金及び現金同等物の期末残高	(千円)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	1,403,426	2,885,204
従業員数	(名)	-	-	-	48	61	73
(臨時従業員数)	(名)	-	-	-	7	16	12
ROA 総資本当期純利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	△ 1.70	9.18	#VALUE!
売上高経常利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	32.42	3.03	9.93
売上高当期純利益率	(%)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	△ 2.44	11.75	#VALUE!
総資本回転率	(回)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	0.70	0.78	0.56
売上高成長率(対基準比率)		#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
経常利益成長率(対基準比率)		#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
総資本成長率(対基準比率)		#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
従業員一人当たり売上高	(千円)	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	20,914,473	19,709,974	24,264,459
キャッシュ・フロー パターン							
SAF2002モデルによる格付け					#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!

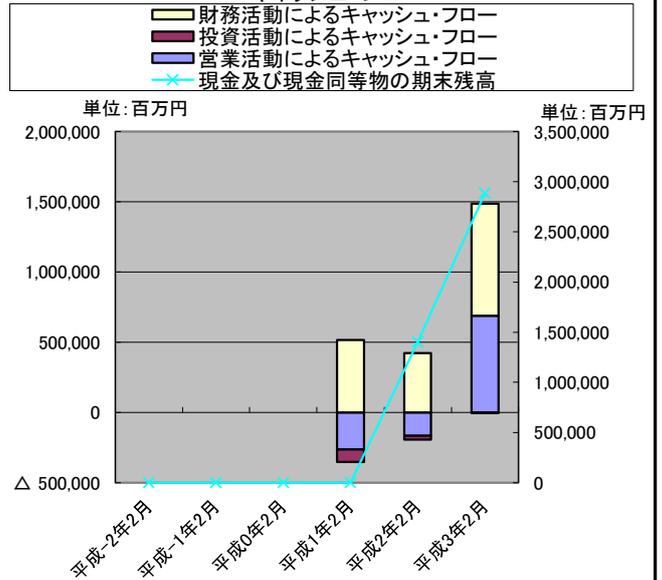


# 株式会社クリーム

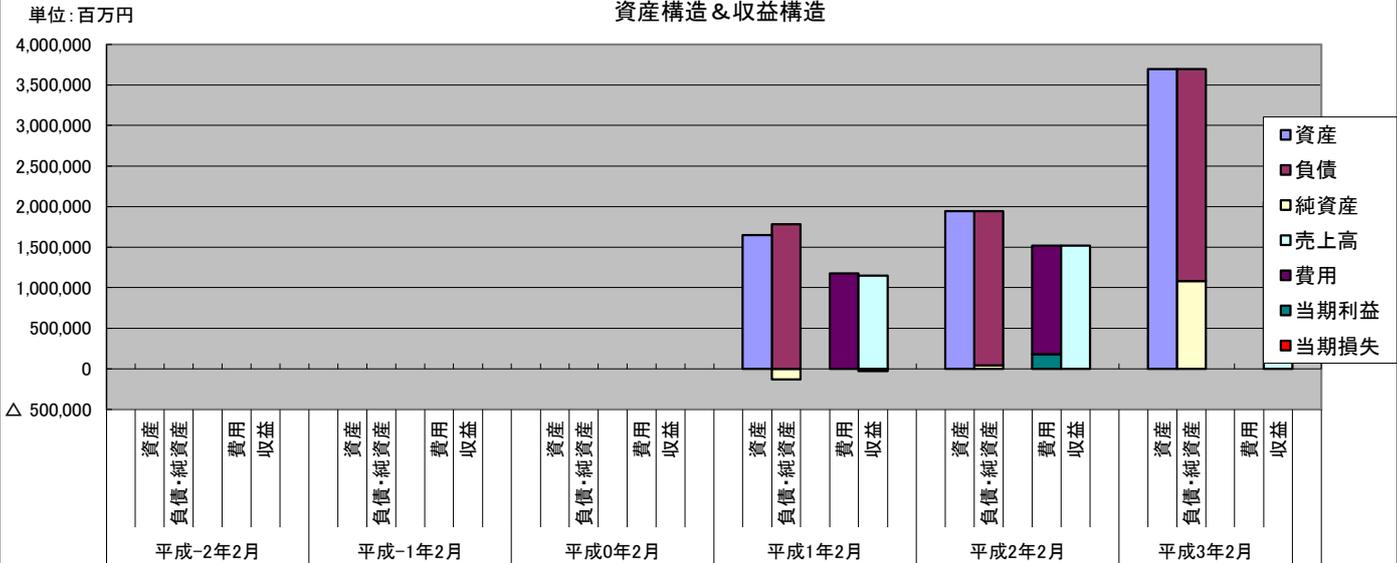
## 従業員数と一人当たり売上高



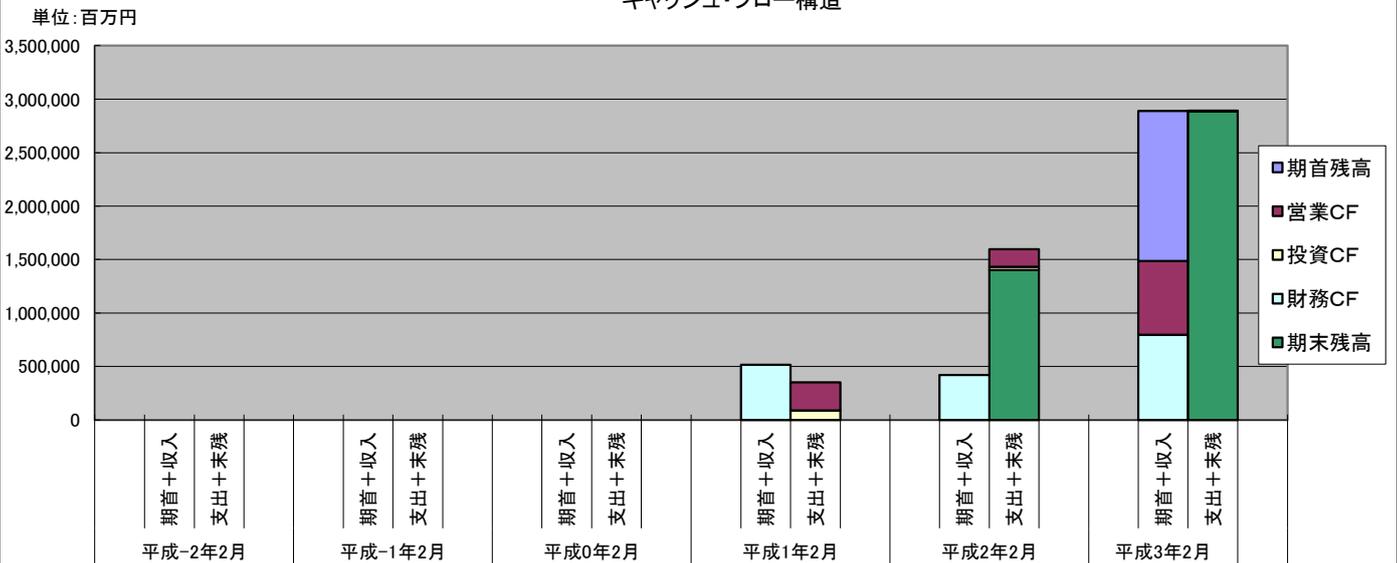
## キャッシュ・フロー



## 資産構造 & 収益構造



## キャッシュ・フロー構造



株式会社クリーム

比較損益計算書(連結)

単位:千円

科 目	金 額			金 額			増減額 (C-B)	増減率 (C/B-1)	増減額 (C-A)	増減率 (C/A-1)
	H28/7期	H29/8期	H30/9期	R1/10期(A)	R2/11期(B)	R3/12期(C)				
売上高					1,517,668	2,062,479	544,811	35.9%	-	-
売上高合計					1,517,668	2,062,479	544,811	35.9%	-	-
売上原価					111,899	5,254	▲ 106,645	▲ 95.3%	-	-
売上原価					111,899	5,254	▲ 106,645	▲ 95.3%	-	-
売上総利益					1,405,769	2,057,224	651,455	46.3%	-	-
運搬費										
広告宣伝費										
役員報酬										
給与及び手当					260,028	312,130	52,102	20.0%	-	-
賞与										
賞与引当金繰入額										
減価償却費										
賃借料										
その他										
地代家賃										
租税公課										
役員報酬及び給料手当										
のれん償却額										
修繕費										
退職給付費用										
貸倒引当金繰入額							0		0	
決済手数料					247,302	414,741	167,439	67.7%	-	-
広告宣伝費					153,756	312,750	158,994	103.4%	-	-
販売促進費					168,919	204,070	35,151	20.8%	-	-
販売費及び一般管理費					1,357,083	1,831,130	474,047	34.9%	-	-
営業利益					48,685	226,094	177,409	364.4%	-	-
受取利息及び配当金										
受取利息					55	40	▲ 15	▲ 27.3%	-	-
受取配当金										
債務勘定整理益										
持分法による投資利益										
固定資産受贈益										
為替差益					4,169	472	▲ 3,697	▲ 88.7%	-	-
受取保険金					322		0		0	
その他					361	214	▲ 147	▲ 40.7%	-	-
営業外収益										
支払利息					6,950	7,400	450	6.5%	-	-
上場関連費用						9,823			9,823	
株式交付費					730	4,801	4,071	557.7%	-	-
その他							0		0	
営業外費用					7,680	22,025	14,345	186.8%	-	-
経常利益					45,914	204,796	158,882	346.0%	-	-
固定資産売却益										
投資有価証券売却益										
事業譲渡益										
関係会社株式売却益										
その他		#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!		#VALUE!	0		0	#VALUE!
特別利益							0		0	
特別損失										
固定資産除却損										
減損損失					27,536					
店舗閉鎖損失					9,520	4,041				
固定資産売却損										
固定資産処分損										
関係会社株式売却損										
関係会社株式評価損										
事業構造改善費用										
事業撤退損										
自己新株予約権消却損						54,288				
その他										
特別損失					37,057	58,329	21,272	57.4%	-	-
税金等調整前当期純利益					8,856	146,466	137,610	1553.9%	-	-
法人税、住民税及び事業税					36,892	32,055	▲ 4,837	▲ 13.1%	-	-
法人税等調整額 他						▲ 63,957				
法人税等合計					36,892	▲ 31,901	▲ 68,793	▲ 186.5%	-	-
当期純利益					▲ 28,035	178,368	206,403	▲ 736.2%	-	-
少数株主利益又は少数株主損失(△)										
親会社株主に帰属する当期純利益					▲ 28,035	178,368	206,403	▲ 736.2%	-	-

比較包括利益計算書(連結)

当期純利益					▲ 28,035	178,368	206,403	▲ 736.2%	-	-
その他有価証券評価差額金										
繰延ヘッジ損益										
土地再評価差額金										
為替換算調整勘定					▲ 2,917	396	3,313	▲ 113.6%	-	-
持分法適用会社に対する持分相当額										
退職給付に係る調整額										
その他の包括利益合計					▲ 2,917	396	3,313	▲ 113.6%	-	-
包括利益					▲ 30,952	178,764	209,716	▲ 677.6%	-	-
(内訳)										
親会社株式に係る包括利益					▲ 30,952	178,764	209,716	▲ 677.6%	-	-
非支配株主に係る包括利益										

期末従業員数	0	0	0	48	61	73	12	19.7%	25	52.1%
加工高(付加価値額)	0	0	0	0	308,713	538,224	229,511	74.3%	538,224	

ここの加工高=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)	0	0	0	0	260,028	312,130				
設備関連費(固定経費)	0	0	0	0	0	0				
業務活動費(調整可能経費)	0	0	0	0	0	0				
販売費及び一般管理費										

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+その他/2  
 業務活動費(調整可能経費)=広告宣伝費+その他/2

# 株式会社クリーム

比較貸借対照表(連結)

単位:千円

科 目	金 額			金 額			増減額 (C-B)	増減率 (C/B-1)	増減額 (C-A)	増減率 (C/A-1)	
	H28/7期	H29/8期	H30/9期	R1/10期(A)	R2/11期(B)	R3/12期(C)					
資 産 の 部	現金及び預金	-	-	-	-	1,403,426	2,885,204	1,481,778	105.6%	-	-
	受取手形及び売掛金	-	-	-	-	447,140	645,918	198,778	44.5%	-	-
	流動資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	商品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	製品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	仕掛品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	原材料及び貯蔵品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他	-	-	-	-	8,892	37,090	28,198	317.1%	-	-
	貸倒引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	流動資産合計	-	-	-	-	1,859,459	3,568,212	1,708,753	91.9%	-	-
	有形固定資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	建物及び構築物	-	-	-	-	21,608	19,728	▲1,880	▲8.7%	-	-
	工具、器具及び備品	-	-	-	-	14,839	13,822	▲1,017	▲6.9%	-	-
	減価償却費累計額	-	-	-	-	▲14,783	▲15,033	▲250	1.7%	-	-
	建物及び構築物(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	減価償却費累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
有形固定資産合計	-	-	-	-	21,664	18,517	▲3,147	▲14.5%	-	-	
無形固定資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
無形固定資産合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
投資その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
長期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
敷金及び保証金	-	-	-	-	56,062	38,549	▲17,513	▲31.2%	-	-	
退職給付に係る資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰延税金資産	-	-	-	-	-	63,957	-	-	-	-	
その他	-	-	-	-	6,606	5,023	▲1,583	▲24.0%	-	-	
貸倒引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
投資その他の資産合計	-	-	-	-	62,669	107,530	44,861	71.6%	-	-	
固定資産合計	-	-	-	-	84,334	126,048	41,714	49.5%	-	-	
社債発行費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰延資産合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
資産合計	-	-	-	-	1,943,793	3,694,261	1,750,468	90.1%	-	-	
負 債 の 部	短期借入金	-	-	-	-	275,000	100,000	▲175,000	▲63.6%	-	-
	1年内返済予定の長期借入金	-	-	-	-	27,960	266,896	238,936	854.6%	-	-
	未払金	-	-	-	-	91,974	217,078	125,104	136.0%	-	-
	未払費用	-	-	-	-	40,973	51,239	10,266	25.1%	-	-
	未払法人税等	-	-	-	-	36,361	51,825	15,464	42.5%	-	-
	前受金	-	-	-	-	28,913	49,248	20,335	70.3%	-	-
	預り金	-	-	-	-	944,340	1,460,553	516,213	54.7%	-	-
	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	賞与引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ポイント引当金	-	-	-	-	10,986	16,908	5,922	53.9%	-	-
	その他	-	-	-	-	76,834	99,751	22,917	29.8%	-	-
	流動負債合計	-	-	-	-	1,533,344	2,313,503	780,159	50.9%	-	-
	固定負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	社債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	長期借入金	-	-	-	-	371,380	298,928	▲72,452	▲19.5%	-	-
	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	退職給付に係る負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	関係会社事業損失引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	持分法適用に伴う負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定負債合計	-	-	-	-	371,380	298,928	▲72,452	▲19.5%	-	-	
負債合計	-	-	-	-	1,904,724	2,612,431	707,707	37.2%	-	-	
純 資 産 の 部	株主資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	資本金	-	-	-	-	100,000	532,703	432,703	432.7%	-	-
	資本剰余金	-	-	-	-	100,000	532,703	432,703	432.7%	-	-
	利益剰余金	-	-	-	-	▲160,508	17,860	178,368	▲111.1%	-	-
	自己株式	-	-	-	-	-	▲228	-	-	-	-
	株主資本合計	-	-	-	-	39,491	1,083,039	1,043,548	2642.5%	-	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他有価証券評価差額金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	繰延ヘッジ損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	為替換算調整勘定	-	-	-	-	▲2,258	▲1,862	396	▲17.5%	-	-
退職給付に係る調整累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他の包括利益累計額	-	-	-	-	▲2,258	▲1,862	396	▲17.5%	-	-	
新株予約権	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非支配株主持分(少数株主持分)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
純資産合計	-	-	-	-	39,068	1,081,829	1,042,761	2669.1%	-	-	
負債・純資産合計	-	-	-	-	1,943,793	3,694,261	1,750,468	90.1%	-	-	
受取手形割引高	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-	
借入金	0	0	0	0	532,287	834,141	301,854	56.7%	834,141	-	
有利子負債	0	0	0	0	532,287	834,141	301,854	56.7%	834,141	-	

借入金:長短借入金+社債

有利子負債:借入金+リース債務

株式会社クリーマ

比較キャッシュ・フロー計算書(連結)

単位:千円

区分	金額			金額		
	H28/7期	H29/8期	H30/9期	R1/10期(A)	R2/11期(B)	R3/12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	-	-	-	8,856	146,466	3,707
減価償却費	-	-	-	16,049	-	-
減損損失	-	-	-	27,536	-	-
自己新株予約権消却損	-	-	-	-	-	54,288
のれん償却額	-	-	-	-	-	-
負のれん発生益	-	-	-	-	-	-
貸倒引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
賞与引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
退職給付引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
商品券等回収引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
ポイント引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	▲ 370	5,921	-
受取利息及び受取配当金	-	-	-	▲ 55	▲ 40	-
支払利息	-	-	-	6,950	7,400	-
持分による投資利益(△は益)	-	-	-	-	-	-
関係会社株式売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
固定資産売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
固定資産除却損	-	-	-	-	-	-
投資有価証券売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
持分変動損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
株式交付費	-	-	-	-	-	-
社債発行費償却	-	-	-	-	-	-
事業譲渡損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
仕入債務の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
店舗閉鎖損失	-	-	-	-	-	-
訴訟和解金	-	-	-	-	-	-
関係会社株式売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
金利スワップ評価損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
減損損失	-	-	-	-	-	-
有価証券及び投資有価証券売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	-
売上債権の増減額(△は増加)	-	-	-	▲ 101,084	▲ 198,684	-
たな卸資産の増減額(△は増加)	-	-	-	-	-	-
仕入債務の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
未払費用の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
未払金の増減額(△は増加)	-	-	-	12,259	124,893	-
預り金の増減額(△は減少)	-	-	-	▲ 197,078	515,056	-
前受金の増減額(△は増加)	-	-	-	▲ 28,927	20,335	-
未消費税等の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-
その他の資産の増加額(△は増加)	-	-	-	9,361	▲ 8,011	-
その他の負債の増加額(△は減少)	-	-	-	81,702	53,974	-
小計	-	-	-	▲ 155,951	734,578	-
利息及び配当金の受取額	-	-	-	55	40	-
利息の支払額	-	-	-	▲ 6,871	▲ 7,603	-
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	-	-	-	-	-	-
法人税等の支払額	-	-	-	▲ 1,823	▲ 37,774	-
法人税等の還付額	-	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	▲ 164,580	689,240	-
投資活動によるキャッシュ・フロー						
定期預金の増減額(△は増加)	-	-	-	-	-	-
定期預金の預入による支出	-	-	-	-	-	-
定期預金の払戻による収入	-	-	-	-	-	-
有形固定資産の取得による支出	-	-	-	▲ 32,569	▲ 560	-
無形固定資産の取得による支出	-	-	-	-	-	-
投資有価証券の取得による支出	-	-	-	-	-	-
投資有価証券の売却による収入	-	-	-	-	-	-
貸付金の回収による収入	-	-	-	-	-	-
差入保証金の純増減額(△は増加)	-	-	-	-	-	-
有形固定資産の売却による収入	-	-	-	-	-	-
有形及び無形固定資産の売却による収入	-	-	-	-	-	-
無形固定資産の売却による収入	-	-	-	-	-	-
資産除去債務の履行による支出	-	-	-	-	-	-
有価証券及び投資有価証券の取得による支出	-	-	-	-	-	-
有価証券及び投資有価証券の取得による支出売却および償還収入	-	-	-	-	-	-
短期貸付金の回収による収入	-	-	-	-	-	-
長期貸付けによる支出	-	-	-	-	-	-
長期貸付金の回収による収入	-	-	-	-	-	-
差入保証金の差入による支出	-	-	-	-	-	-
差入保証金の回収による収入	-	-	-	-	-	-
子会社株式取得による支出	-	-	-	-	-	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	-	-	-	-	-	-
敷金及び保証金の回収による収入	-	-	-	5,318	633	-
敷金及び保証金の差入による支出	-	-	-	▲ 1,934	▲ 6,000	-
無形固定資産の売却による収入	-	-	-	-	-	-
投資有価証券の売却及び償還による収入	-	-	-	-	-	-
投資有価証券の売却による収入	-	-	-	-	-	-
子会社株式の売却による収入	-	-	-	-	-	-
貸付による支出	-	-	-	-	-	-
関係会社株式の取得による支出	-	-	-	-	-	-
関係会社出資金の払込による支出	-	-	-	-	-	-
関係会社株式の売却による収入	-	-	-	-	-	-
投資不動産の取得による支出	-	-	-	-	-	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	▲ 10	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	▲ 29,195	▲ 5,926	-
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	-	-	-	275,000	100,000	-
短期借入金の返済による支出	-	-	-	▲ 100,000	▲ 275,000	-
短期借入金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
短期借入金の純増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
長期借入れによる収入	-	-	-	100,000	200,000	-
長期借入金の返済による支出	-	-	-	▲ 51,628	▲ 33,516	-
株式の発行による収入	-	-	-	199,269	859,422	-
配当金の支払額	-	-	-	-	-	-
非支配株主(少数株主)への配当金の支払額	-	-	-	-	-	-
自己株式の取得による支出	-	-	-	-	-	▲ 228
社債の発行による収入	-	-	-	-	-	-
社債の償還による支出	-	-	-	-	-	-
自己株式の売却による収入	-	-	-	-	-	-
コマーシャル・ペーパーの純増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
新株予約権の発行による収入	-	-	-	91	-	-
株式の発行による支出	-	-	-	-	-	-
リース債権の返済による支出	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
リース債権の返済による支出	-	-	-	-	-	-
自己新株予約権の取得による支出	-	-	-	-	-	▲ 54,288
その他	-	-	-	-	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	422,732	796,390	-
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-	-	▲ 4,955	2,073	-
現金及び現金同等物の増加(減少)額(△)	-	-	-	223,990	1,481,777	-
現金及び現金同等物の期首残高	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	1,179,436	1,403,426
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(△)	-	-	-	-	-	-
非連結子会社との合併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	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	1,403,426	2,885,204

## 株式会社クリーム

## 経営指標比較表

金額単位:千円

経営指標	(単位)	経営指標の推移			評価	
		R1/10期(A)	R2/11期(B)	R3/12期(C)	傾向	判定
<b>(1) 総合収益性分析</b>						
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{\triangle 28,035}{1,943,793} \times 100$	$\triangle 1.44$	$\frac{178,368}{3,694,261} \times 100$ 4.83
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{\triangle 28,035}{39,068} \times 100$	$\triangle 71.76$	$\frac{178,368}{1,081,829} \times 100$ 16.49
<b>(2) 売上高利益率分析</b>						
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,405,769}{1,517,668} \times 100$	92.63	$\frac{2,057,224}{2,062,479} \times 100$ 99.75
B. 売上高対営業利益率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{48,685}{1,517,668} \times 100$	3.21	$\frac{226,094}{2,062,479} \times 100$ 10.96
C. 売上高対経常利益率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{45,914}{1,517,668} \times 100$	3.03	$\frac{204,796}{2,062,479} \times 100$ 9.93
D. 売上高対当期純利益率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{\triangle 28,035}{1,517,668} \times 100$	$\triangle 1.85$	$\frac{178,368}{2,062,479} \times 100$ 8.65
E. 売上高対販売管理費比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,357,083}{1,517,668} \times 100$	89.42	$\frac{1,831,130}{2,062,479} \times 100$ 88.78
<b>(3) 損益分岐点分析</b>						
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(千円)	$\frac{0}{\text{---}}$	#VALUE!	$\frac{260,028}{92.6\%}$	280,726	$\frac{312,130}{99.7\%}$ 312,927
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{280,726}{1,517,668} \times 100$	81.50	$\frac{312,927}{2,062,479} \times 100$ 84.83
<b>(4) 回転率・回転期間分析</b>						
A. 総資本回転率	(回)	$\frac{8,200,997}{6,077,707}$	1.35	$\frac{8,943,032}{6,371,807}$	1.40	$\frac{11,014,036}{8,211,659}$ 1.34
B. 固定資産回転率	(回)	$\frac{8,200,997}{1,224,698}$	6.70	$\frac{8,943,032}{1,455,330}$	6.15	$\frac{11,014,036}{1,562,994}$ 7.05
C. 売上債権回転期間	(日)	$\frac{1,886,136}{8,200,997} \times 365$	83.95	$\frac{2,043,295}{8,943,032} \times 365$	83.39	$\frac{2,556,315}{11,014,036} \times 365$ 84.72
D. 棚卸資産回転期間	(日)	$\frac{\text{---}}{8,200,997} \times 365$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{8,943,032} \times 365$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{11,014,036} \times 365$ #VALUE!
E. 買入債務回転期間	(日)	$\frac{\text{---}}{8,200,997} \times 365$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{8,943,032} \times 365$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{11,014,036} \times 365$ #VALUE!
<b>(5) 生産性分析</b>						
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)	$\frac{\text{---}}{48}$	#VALUE!	$\frac{1,517,668}{61}$	24,879,803	$\frac{2,062,479}{73}$ 28,253,137
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)	$\frac{\text{---}}{48}$	#VALUE!	$\frac{\triangle 28,035}{61}$	$\triangle 459,590$	$\frac{178,368}{73}$ 2,443,397
<b>(6) 短期支払能力分析</b>						
A. 流動比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,859,459}{1,533,344} \times 100$	121.27	$\frac{3,568,212}{2,313,503} \times 100$ 154.23
B. 当座比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,850,566}{1,533,344} \times 100$	120.69	$\frac{3,531,122}{2,313,503} \times 100$ 152.63
<b>(7) 資本の安定性分析</b>						
A. 自己資本比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{39,068}{1,943,793} \times 100$	2.01	$\frac{1,081,829}{3,694,261} \times 100$ 29.28
B. 負債比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,904,724}{39,068} \times 100$	4,875.41	$\frac{2,612,431}{1,081,829} \times 100$ 241.48
<b>(8) 調達と運用の適合性分析</b>						
A. 固定長期適合率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{84,334}{410,448} \times 100$	20.55	$\frac{126,048}{1,380,757} \times 100$ 9.13
B. 固定比率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{84,334}{39,068} \times 100$	215.86	$\frac{126,048}{1,081,829} \times 100$ 11.65
<b>(9) 成長性分析</b>						
A. 売上高成長率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}}$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{544,811}{1,517,668} \times 100$ 35.90
B. 経常利益成長率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}}$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{158,882}{45,914} \times 100$ 346.04
C. 販売管理費増減率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}}$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{474,047}{1,357,083} \times 100$ 34.93
D. 従業員数増減率	(%)	$\frac{13}{48} \times 100$	27.08	$\frac{12}{61} \times 100$	19.67	$\frac{12}{61} \times 100$ 19.67
E. 資産増加率	(%)	$\frac{\text{---}}{\text{---}}$	#VALUE!	$\frac{\text{---}}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{1,750,468}{3,694,261} \times 100$ 47.38
<b>(10) 付加価値分析</b>						
A. 加工高比率	(%)	$\frac{0}{\text{---}} \times 100$	-	$\frac{308,713}{1,517,668} \times 100$	20.34	$\frac{538,224}{2,062,479} \times 100$ 26.10
B. 労働分配率	(%)	$\frac{0}{0} \times 100$	-	$\frac{260,028}{308,713} \times 100$	84.23	$\frac{312,130}{538,224} \times 100$ 57.99
C. 資本生産性	(%)	$\frac{0}{\text{---}} \times 100$	-	$\frac{308,713}{1,943,793} \times 100$	15.88	$\frac{538,224}{3,694,261} \times 100$ 14.57
D. 付加価値生産性	(千円)	$\frac{0}{48}$	0	$\frac{308,713}{61}$	5,060,869	$\frac{538,224}{73}$ 7,372,932
<b>(11) その他</b>						
A. 借入金依存度	(%)	$\frac{0}{\text{---}} \times 100$	#VALUE!	$\frac{532,287}{1,943,793} \times 100$	27.38	$\frac{834,141}{3,694,261} \times 100$ 22.58