

1.経営実数分析 (2)資金関連分析

【発展会計月次レポート】

提供： 会計事務所

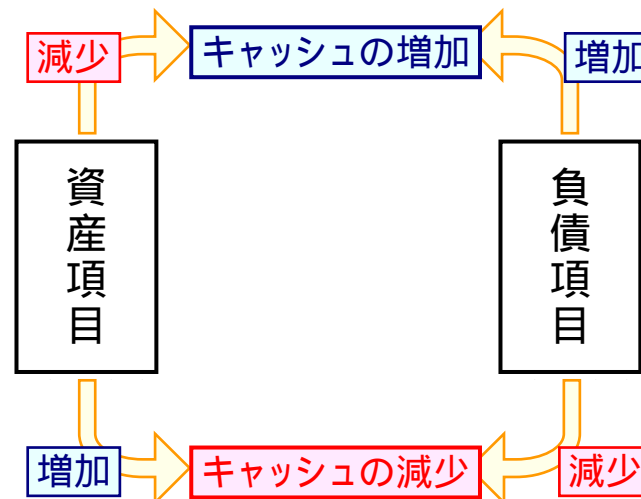
比較貸借対照表分析（期首比較）

(単位:千円)

項目	当期実績 (A)		期首実績 (B)		財産の増加	財産の減少
	金額	構成比	金額	構成比		
現金	909,188	1.0	225,423	0.0		683,765
預金	593,119,344	40.0	561,953,372	39.2		31,165,972
[現金/預金]	594,028,532	41.1	562,178,795	39.2		31,849,737
売掛金	84,909,740	5.9	74,953,943	5.2		9,955,797
[売上債権]	84,909,740	5.9	74,953,943	5.2		9,955,797
有価証券	10,000,000	0.7	16,000,000	10.0	6,000,000	
[有価証券]	10,000,000	0.7	16,000,000	1.0	6,000,000	
貯蔵品	428,336	0.0	439,676	0.0	11,340	
[棚卸資産]	428,336	0.0	439,676	0.0	11,340	
前渡金	0	0.0	3,222,476	0.2	3,222,476	
前払費用	60,000	0.0	239,745	0.0	179,745	
短期貸付	1,648,840	0.1	1,531,940	0.1		116,900
未収入金	15,819,439	1.1	18,306,534	0.0	2,487,095	
立替金	2,496,095	0.2	1,971,032	0.1		525,063
仮払金	684,440	0.0	0			684,440
仮払消費税	0	0.0	-5,930,098	-0.4		5,930,098
[他流動資産]	20,698,814	1.4	19,340,629	1.4	5,889,316	7,256,501
【流動資産】	710,055,422	49.1	671,943,043	46.9	11,900,656	49,062,035
建物	182,637,477	12.6	182,637,477	12.7		0
構築物	6,183,167	0.4	5,268,262	0.4		914,905
機械・装置	834,596	0.1	834,596	0.1		0
書画・骨董品	2,633,300	0.2	2,639,300	0.2	6,000	
車両・運搬具	6,652,339	0.5	6,887,339	0.5	235,000	
工具・器具・備品	10,712,160	0.7	10,677,100	0.7		35,060
建物付設備	34,390,312	2.4	32,763,312	2.3		1,627,000
土地	273,577,977	18.9	273,677,977	19.1	100,000	
一括償却資産	0	0.0	0	0.0	0	
減価償却累計額	-10,000,000	-0.7	0	0.0	10,000,000	
[有形固定資産]	607,814,348	35.1	561,285,363	36.0	10,341,000	2,576,965
ゴルフ会員権	31,312,000	2.2	31,312,000	2.2		0
電話加入権	525,836	0.0	525,836	0.0		0
ソフトウェア	16,169,750	1.0	15,169,760	1.1		999,990
ソフトウェア(システム開発)	7,876,000	0.5	4,425,000	0.3		3,451,000
[無形固定資産]	61,872,586	3.8	51,422,586	3.6	0	4,450,990
出資金	20,000	0.0	20,000	0.0		0
投資有価証券	10,000,000	0.7	10,000,000	0.7		0
関連会社株式	114,300,000	7.9	70,000,000	4.9		44,300,000

平成18年5月

損益からみた利益のゆくえ



財務諸表の科目と資金の関係

損益計算書

減価償却費	(+)
無形固定資産等償却費	(+)
貸倒引当金	(+)
有価証券評価損	(-)

貸借対照表

売掛金・受取手形の増減	(- +)
棚卸資産の増減	(- +)
買掛金・支払手形の増減	(+ -)
前払費用・前受収益等の増減	(+ -)
未払法人税の増減	(+ -)
その他	

保証金	2,312,000	0.2	2,312,000	0.2		0
保険積立金	37,496,919	1.9	26,144,619	1.8		11,352,300
長期貸付金	288,060	0.0	590,520	0.0	302,460	
長期前払費用	7,337,799	0.5	7,447,319	0.5	109,520	
関連会社貸付金	7,790,000	0.5	74,055,000	5.2	66,265,000	
【投資その他の資産】	169,544,778	11.7	189,579,458	13.2	66,676,980	55,652,300
【固定資産】	722,231,712	50.7	767,287,407	52.9	77,017,980	62,680,255
入会金	100,000	0.0	100,000	0.0	0	
加盟金	0	0.0	0	0.0	0	
社債発行費	3,200,084	0.2	3,200,084	0.5	0	
【繰延資産】	3,300,084	0.2	3,300,084	0.2	0	0
【資産の部】	1,445,597,218	100.0	1,432,500,534	100.0	0	0
短期借入金	75,000,000	5.2	60,000,000	3.5		15,000,000
未払い法人税金			71,009,400	5.0	71,009,400	
未払受金	21,355,497	1.5	43,584,107	3.0	22,228,610	
前受金	60,000	0.0	8,278,700	0.6	8,218,700	
預り金	93,664	0.0	37,979	0.0		55,685
仮受金	2,869,385	0.2	5,250	0.0		2,864,135
仮受消費税	-9,115,100	-0.6	-29,632,832	-2.1		20,517,732
賞与引当金	29,600,000	2.0	0	0.0		29,600,000
【他流動負債】	119,763,445	8.0	143,282,574	10.0	101,456,710	68,037,552
【流動負債】	119,763,445	8.0	143,282,574	10.0	101,456,710	68,037,552
長期借入金	221,310,000	15.3	250,633,000	17.5	29,323,000	
社債	150,000,000	10.4	150,000,000	10.5	0	
預り保証金	5,850,000	0.4	5,860,000	0.4	10,000	
預り敷金	14,760,000	1.0	14,760,000	1.0	0	
代表者借入	0	0.0	44,294,075	3.1	44,294,075	
【固定負債】	391,930,000	27.1	465,647,075	32.5	73,627,075	0
【負債の部】	511,593,446	35.4	608,829,049	42.5	97,235,603	
資本金	40,000,000	2.8	40,000,000	2.8	0	
【資本金】	40,000,000	2.8	40,000,000	2.8	0	
利益準備金	1,200,000	0.1	800,000	0.1		400,000
繰越利益	764,455,136	62.2	0	0.0		764,455,136
【利益準備金】	755,655,135	52.0	800,000	0.1		754,855,135
前期繰越利益	0	0.0	604,197,473	42.2	604,197,473	
当期純利益	138,248,636	9.6	178,673,412	12.5	40,424,776	
【その他利益剰余金】	138,248,636	9.6	782,870,885	54.7	644,622,249	
【利益剰余金】	893,903,762	61.6	783,670,885	54.7		110,232,877
【株主資本】	933,903,772	64.6	823,670,885	57.6		110,232,887
【純資産の部】	933,903,772	64.6	823,670,885	57.6		110,232,887
【負債・純資産の部】	1,445,697,218	100.0	1,432,500,534	100.0		13,196,684