

ABC予算比較表[総括比較表]

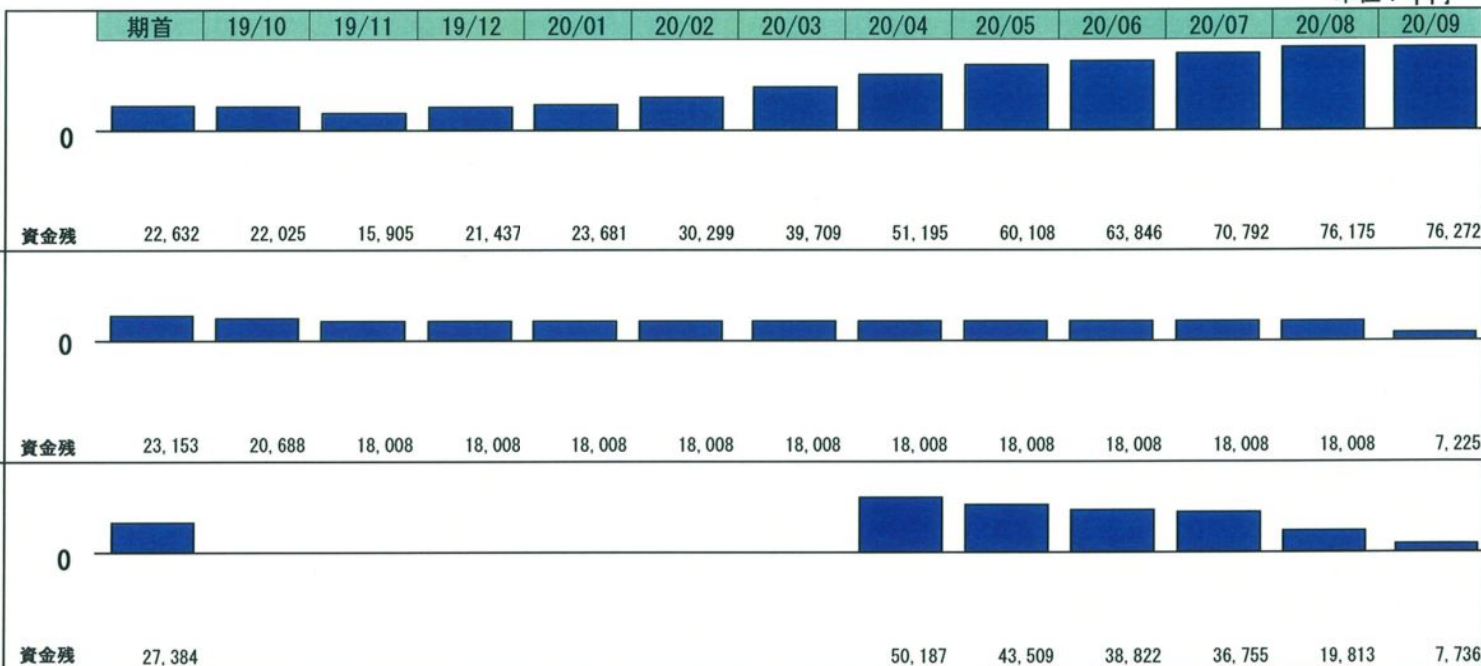
法人 消費税：税抜 原則課税
A 予算：基本計画

平成20年 現在

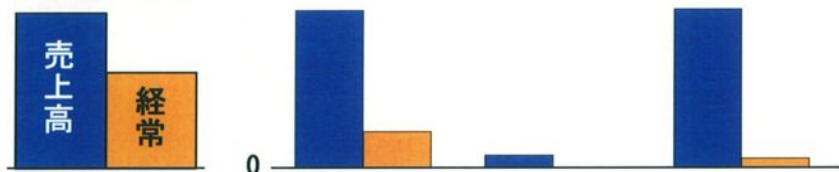
単位：千円

1. 要約キャッシュフロー

A 基本計画	<営業キャッシュフロー>	56,354
	(経常収支比率)	124.27
	<投資キャッシュフロー>	-2,754
	<フリーキャッシュフロー>	53,600
	<財務キャッシュフロー>	40
	<当座資金の増加>	53,640
	<当座資金残高>	76,272
B 前年並み	<営業キャッシュフロー>	-14,394
	(経常収支比率)	18.18
	<投資キャッシュフロー>	-204
	<フリーキャッシュフロー>	-14,598
	<財務キャッシュフロー>	-1,330
	<当座資金の増加>	-15,928
	<当座資金残高>	7,225
C 損益・資金 予定2表	<営業キャッシュフロー>	12,502
	(経常収支比率)	103.90
	<投資キャッシュフロー>	-14,956
	<フリーキャッシュフロー>	-2,454
	<財務キャッシュフロー>	-12,961
	<当座資金の増加>	-15,415
	<当座資金残高>	7,736

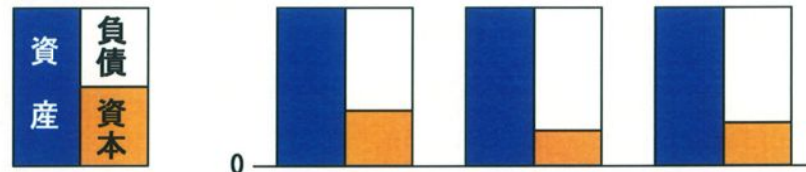


2. 要約変動損益



科目名	A(基本計画)	B(前年並み)	C(損益・資金 予定2表)
売上高	300,268	23,508	302,794
(損益分岐点)	170,695	22,159	269,356
<変動費合計>	141,726	11,096	143,442
<限界利益>	158,542	12,412	159,352
<限界利益率>	52.80	52.80	52.63
<固定費合計>	90,127	11,700	141,762
<差引利益>	68,415	712	17,590
棚卸高増減/固定			
共通費負担後利益	68,415	712	17,590

3. 財務評価



財務評価	A(基本計画)	B(前年並み)	C(損益・資金 予定2表)	他社基準
当座比率	131.03	95.37	90.74	114.00
固定長期適合率	74.60	101.17	104.79	68.60
自己資本比率	34.90	22.20	26.91	33.60
借入金対月商倍率	2.80	43.25	2.90	4.90
売上経常利益率	22.78	3.03	5.81	3.51
総資本経常利益率	27.37	0.25	5.91	3.58
(労働分配率)	53.46	67.63	64.41	55.40
一人当たりの売上高	15,804	980	14,419	28,511
一人当たりの限界利益	8,344	517	7,588	13,058

※「他社比較」はTSR等データの「製造業：総平均」の基準値です