

# マネジメントレポート

○△建設(株)

御中

平成25年 4月 22日

## 1. 損益について

平成25年  
3月分データ

3月決算

中村秋市税理士事務所  
TEL 011-785-1521

当月比較(単月)					(単位:千円)	当期比較(累計額)				
当月	構成比	前年同月	構成比	増減		当期	構成比	前年同期	構成比	増減
12,445	100.0%	22,050	100.0%	△ 9,605	売上高	409,472	100.0%	289,920	100.0%	119,552
10,101	81.2%	17,517	79.4%	△ 7,416	仕入高(変動費)	267,212	65.3%	237,015	81.8%	30,197
2,344	18.8%	4,533	20.6%	△ 2,189	限界利益(粗利益)	142,260	34.7%	52,905	18.2%	89,355
100.0%		100.0%			人件費	71,674	100.0%	61,665	100.0%	10,009
15,494	661.0%	5,190	114.5%	10,304	その他経費(固定費)	13,592	50.4%	61,665	116.6%	10,009
1,061	45.3%	766	16.9%	295	設備費	14,857	9.6%	8,269	5.8%	5,323
2,680	114.3%	987	21.8%	1,693	経常利益	42,137	10.4%	2,455	4.6%	12,402
△ 16,891	-135.7%	△ 2,410	-10.9%	△ 14,481	償却費計上前経常利益	52,297	10.3%	△ 19,484	-6.7%	61,621
										71,424

## 2. 資金について

(1) お金は足りたか？

(単位:千円)

項 目	当期実績
経常収入	400,535
経常支出	354,102
経常収支	<b>46,433</b>
経常収支比率	113.1%
借入金増減	△ 34,870
固定資産増減	15,654
その他収支	△ 798
現預金増減	△ 4,889

← 期首からの本業における資金の増加

← 前期末93.4% 同業者103.8%

← 期首からの短期・長期借入返済額です

← 機械・車両の増加が主です

← 期首からの現預金の減少額です

(2) 運転資金の調達高は？

項 目	当期当月	前年同月	差異
売上債権回転期間	50.2日	44.6日	5.6日
棚卸資産回転期間	9.7日	9.2日	0.5日
買入債務回転期間	76.8日	71.2日	5.6日
運転資金の調達高	31,522千円	9,787千円	21,735千円
キャッシュ・フロー	35,062千円	△ 19,238千円	54,300千円

【コメント】


### 比較貸借対照表グラフ

- 固定資産
- 他流動資産
- 当座資産
- 自己資本
- 固定負債
- 流動負債

