

# 我が社の経営（健康）状態を 簡潔に知りたい！



いつも

- 利益は出たけれど資金繰りが苦しいのは何故だろうか？
- はたして我が社の経営状態は良くなっているのだろうか？
- 何故赤字なのだろうか？
- 説明は受けたけど、今ひとつ会社の状態がピンとこない！
- 経営指標はたくさんあるけれど、経営者としては一体何を優先して見たらよいだろう？
- 設備投資や新規事業投資を計画しているが、会社に体力はあるのだろうか？

## 『決算書すっきり簡易診断』を受けてみませんか？

究極の3つの指標ポイントですっきり健康診断！

- 3つの指標「経営安全率」「自由資金比率<sup>®</sup>」「自己資本比率」で、問題点が一目瞭然。
  - ✓ 「儲かっているのか？」「資金繰りは良いのか？」「経営は安定しているのか？」が簡単に分かる！
  - ✓ 我が社は「理想企業」「優秀企業」「普通企業」「これから企業」「要改善企業」のどれかが分かる！
- さらに！！3つの指標の診断結果に基づき、それぞれの現状分析と今後の方向性のポイントをコメント！

### ▶ 診断を受けられた社長様の声 ◀

- 「我が社の現状が把握でき、無理な節税に走らずに済んだ！」(K会社 K様より)
- 「決算書がようやく理解でき、原因がよく分かった！」(E会社 U様より)
- 「これまで会計事務所の説明を半日聞いてもよくわからなかったのですが、今は会社の状態が一瞬でわかりうれしく思った！」(KI会社 K様より)

※「決算書すっきり簡易診断」は、法人が対象となります。

### 診断にご提出いただく※必要書類

- ・ 貸借対照表・損益計算書・製造原価報告書・株主資本等変動計算書
- ◆ 複数年度で比較分析を行いますので、原則6期分ご用意ください。6期分ご用意いただくことが難しい場合でも、最低3期分は必要となります。

お問い合わせ  
ご注文 青山会計事務所 TEL 0566-48-3515 FAX 0566-42-8127

お申し込みは FAXで		■お申込みは、下記申込欄に○印をつけFAXしてください。 ■お申し込み後、診断のために必要な書類のご案内と請求書をお送りさせていただきます。 ■決算書簡易診断サービスでは、診断にあたり決算書の一部コピーをお送りいたします。 (お送りいただいたコピーは返却いたしませんので予めご了承ください。) ■青山会計事務所では、ご提出いただいた資料、診断結果につきまして守秘義務を厳守致します。		
会社名	お名前	ふりがな	TEL	( )
ご住所	〒	(勤務先・自宅)	FAX	
決算書すっきり 簡易診断		( ) 簡易診断を申し込みます。	金額(税込)	¥52,500

① 貸借対照表・損益計算書を入力

事業年度		15期	16期	17期	18期	19期	20期
貸借対照表 資産の部	現金預金	131	92	86	109	154	191
	売上債権	21	21	24	16	25	30
	棚卸資産	2	3	3	5	12	9
	固定資産	158	145	174	172	174	193
	その他資産	7	6	4	2	6	7
総資産		319	267	291	304	371	430
貸借対照表 負債の部	買入債務	30	36	40	41	76	83
	借入金・社債	145	49	24	10	5	2
	未払法人税等	15	17	30	41	24	28
貸借対照表 純資産の部	その他負債	20	33	30	4	17	23
	資本金・資本剰余金 利益剰余金	10	10	10	10	10	10
総資本		319	267	291	304	371	430
損益計算書	売上	507	500	706	767	826	922
	変動費	110	131	228	239	245	257
	販界利益	397	429	478	528	581	665
	人件費	225	252	262	297	327	379
	減価償却費	4	5	5	5	6	13
	その他の経費	126	122	132	133	146	164
	経常利益	42	50	79	93	102	109
	特別損益	-4	0	-2	1	0	0
	税引前当期純利益	38	50	77	94	102	109
	法人税等	17	22	35	43	51	54
	税引後当期純利益	21	28	42	51	51	55
	期首利益剰余金	81	99	122	157	196	239
株主資本等 変動計算書	役員賞与の支給	2	4	5	6	6	6
	剰余金の配当	1	1	2	4	4	4
	不明	0	0	0	0	0	0
	当期純利益	21	28	42	51	51	55
	期末利益剰余金	99	122	157	196	239	284

② キャッシュフロー計算書

事業年度	16期	17期	18期	19期	20期
営業キャッシュフロー	50	55	44	82	78
経常利益	50	79	93	102	109
特別(損失)利益	0	-2	1	0	0
法人税等支払	-20	-22	-32	-68	-50
役員賞与の支給	-4	-5	-6	-6	-6
減価償却費	5	5	5	6	13
売上債権(増加)減少	0	-3	8	-9	-5
棚卸資産(増加)減少	-1	0	-2	-7	3
その他資産(増加)減少	1	2	2	-4	-1
買入債務(減少)増加	6	4	1	35	7
その他債務(減少)増加	13	-3	-26	13	6
投資キャッシュフロー	8	-34	-3	-6	-32
固定資産(増加)減少 (減価償却)	13	-29	2	-2	-19
フリーキャッシュフロー	58	21	41	54	44
財務キャッシュフロー	-97	-27	-18	-5	-7
借入金(減少)増加	-98	-25	-14	-5	-3
配当金支払い	-1	-2	-4	-4	-4
増資	0	0	0	0	0
キャッシュ増加	-39	-6	23	45	37
キャッシュ期首残	131	92	86	109	154
繰越調整	0	0	0	0	0
キャッシュ期末残	92	86	109	154	191

③ 3つの指標で決算書がすっきりわかる

～今の会社の位置がら段階評価で示される～

儲かっているか?		経営安全率							評価		評価ランク表		
		15期	16期	17期	18期	19期	20期	平均	評価	20期	理想企業	50%以上	
損益計算書	販界利益(あ)	397	429	478	528	581	665	513	16%	優秀企業	優秀企業	15~49%	
	経常利益(い)	42	50	79	93	102	109	79			普通企業	6~14%	
	経営安全率(い)÷(あ)	11%	12%	17%	18%	18%	16%	15%			これから	0~5%	
												欠損企業	0%未満

資金繰りは良いか?		自由資金比率◎							評価		評価ランク表	
		16期	17期	18期	19期	20期	平均	評価	平均	理想企業	100%以上	
キャッシュ フロー 計算書	フリーキャッシュフロー(う)	58	21	41	54	44	44	118%	理想企業	優秀企業	70~99%	
	利益剰余金増加額(き)	23	35	41	41	45	37			普通企業	40~69%	
	自由資金比率(う)÷(き)	252%	60%	100%	132%	98%	118%			これから	20~39%	
										要改善		19%以下

つぶれないか?		自己資本比率							評価		評価ランク表		
		15期	16期	17期	18期	19期	20期	平均	評価	20期	理想企業	70%以上	
貸借対照表	自己資本(お)	109	132	167	208	249	294	193	68%	優秀企業	優秀企業	40~69%	
	総資本(か)	319	267	291	304	371	430	330			普通企業	20~39%	
	自己資本比率(お)÷(か)	34%	49%	57%	68%	67%	68%	58%			これから	0~19%	
												債務超過	0%未満

(注)自己資本とは、資本金+剰余金をいいます。