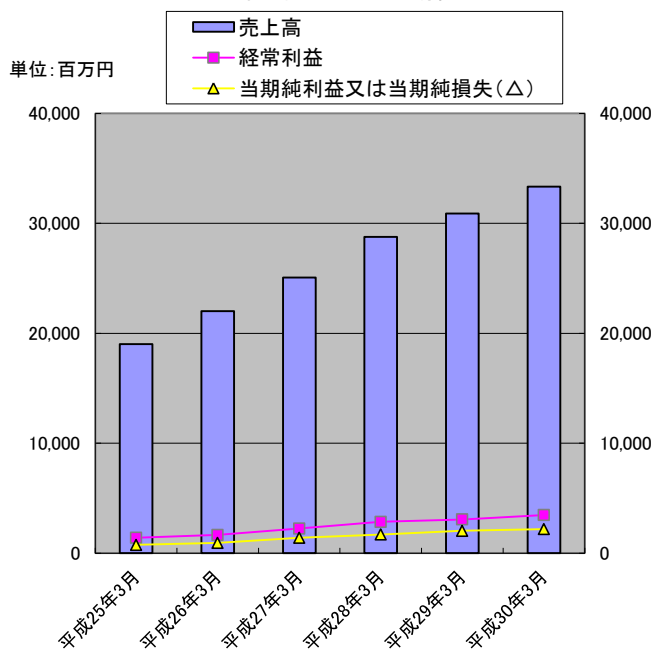


(株)クレスコ

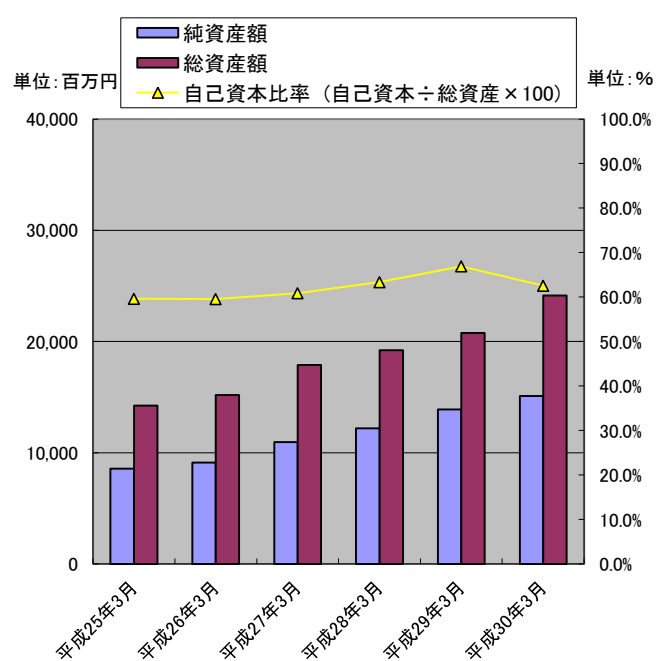
主要な経営指標等の推移(連結)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
回次	第25期	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
売上高 (百万円)	19,032	22,028	25,064	28,775	30,894	33,328
営業利益 (百万円)	1,243	1,430	2,013	2,484	2,708	3,092
売上高営業利益率 (%)	6.5%	6.5%	8.0%	8.6%	8.8%	9.3%
経常利益 (百万円)	1,410	1,677	2,241	2,858	3,078	3,492
売上高経常利益率 (%)	7.4%	7.6%	8.9%	9.9%	10.0%	10.5%
当期純利益又は当期純損失(△) (百万円)	764	942	1,406	1,705	2,043	2,203
売上高当期純利益率 (%)	4.0%	4.3%	5.6%	5.9%	6.6%	6.6%
包括利益 (百万円)	1,106	1,009	1,618	1,266	2,228	2,928
資本金 * (百万円)	2,515	2,515	2,515	2,515	2,515	2,515
発行済株式総数 * (千株)	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
純資産額 (百万円)	8,563	9,114	10,947	12,182	13,890	15,109
総資産額 (百万円)	14,251	15,191	17,887	19,230	20,763	24,128
1株当たり純資産額 (円)	786.92	849.71	990.11	1,078.35	1,224.66	1,379.38
1株当たり当期純利益 (円)	70.80	87.40	133.12	152.26	180.28	200.25
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	133.01	152.09	179.62	199.97
自己資本比率 (自己資本÷総資産×100) (%)	59.6%	59.5%	60.8%	63.3%	66.9%	62.6%
自己資本利益率 (当期純利益÷自己資本×10) (%)	9.5%	10.7%	14.1%	14.8%	15.7%	15.2%
株価収益率(PER) (倍)	9.9	11.5	14.4	11.9	15.4	17.8
配当性向 * (%)	40.6	40.4	36.4	40.3	36.8	44.9
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	467	961	1,682	1,544	1,145	2,175
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	522	△ 466	178	△ 1,288	△ 506	△ 179
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△ 90	△ 758	8	△ 286	△ 605	△ 607
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	3,896	3,633	5,505	5,471	5,504	6,893
従業員数 (名)	1,362	1,558	1,599	1,683	1,807	1,959
(臨時従業員数) (名)						
ROA 総資本当期純利益率 (%)	5.4	6.2	7.9	8.9	9.8	9.1
売上高経常利益率 (%)	7.4	7.6	8.9	9.9	10.0	10.5
売上高当期純利益率 (%)	4.0	4.3	5.6	5.9	6.6	6.6
総資本回転率 (回)	1.34	1.45	1.40	1.50	1.49	1.38
売上高成長率(対基準比率)	100	116	132	151	162	175
経常利益成長率(対基準比率)	100	119	159	203	218	248
総資本成長率(対基準比率)	100	107	126	135	146	169
従業員一人当たり売上高 (千円)	13,974	14,139	15,675	17,097	17,097	17,013
キャッシュ・フロー パターン	2	4	1	4	4	4
SAF2002モデルによる格付け				A	A	A

売上高/経常利益/当期純利益

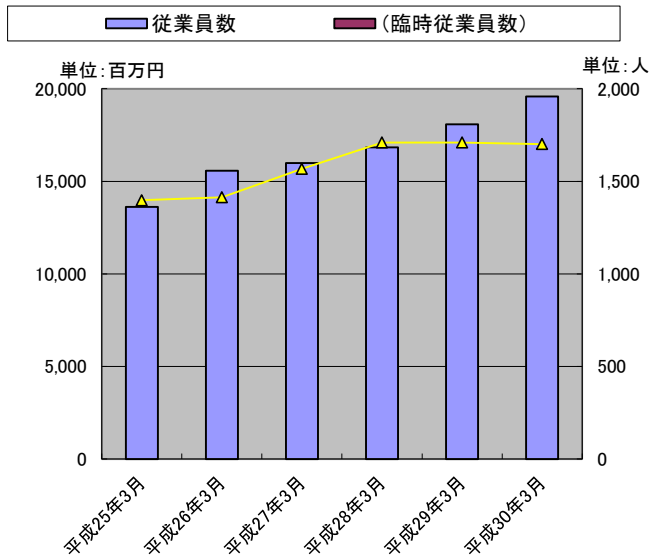


純資産額/総資産額/自己資本比率

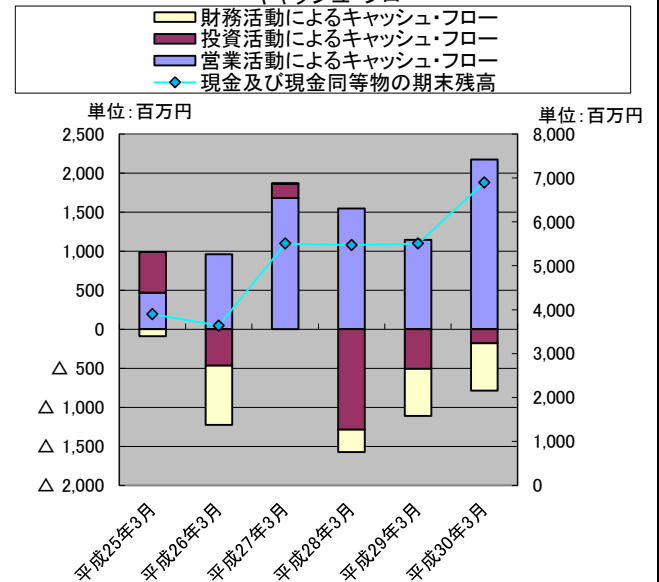


(株)クレスコ

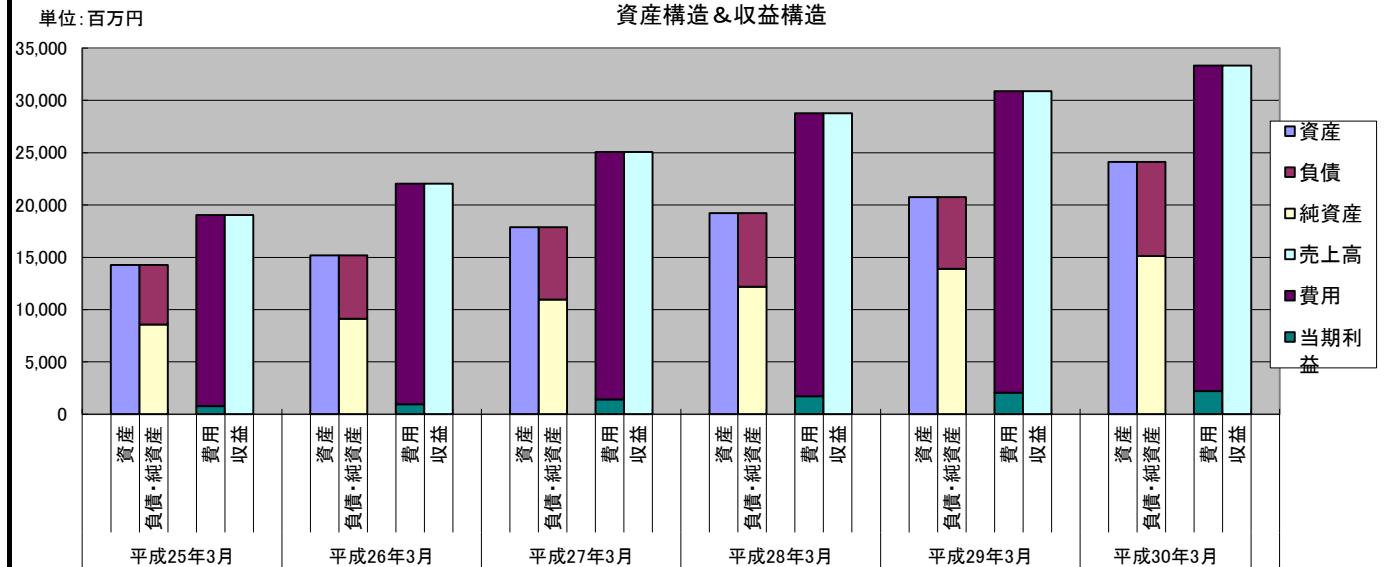
従業員数と一人当たり売上高



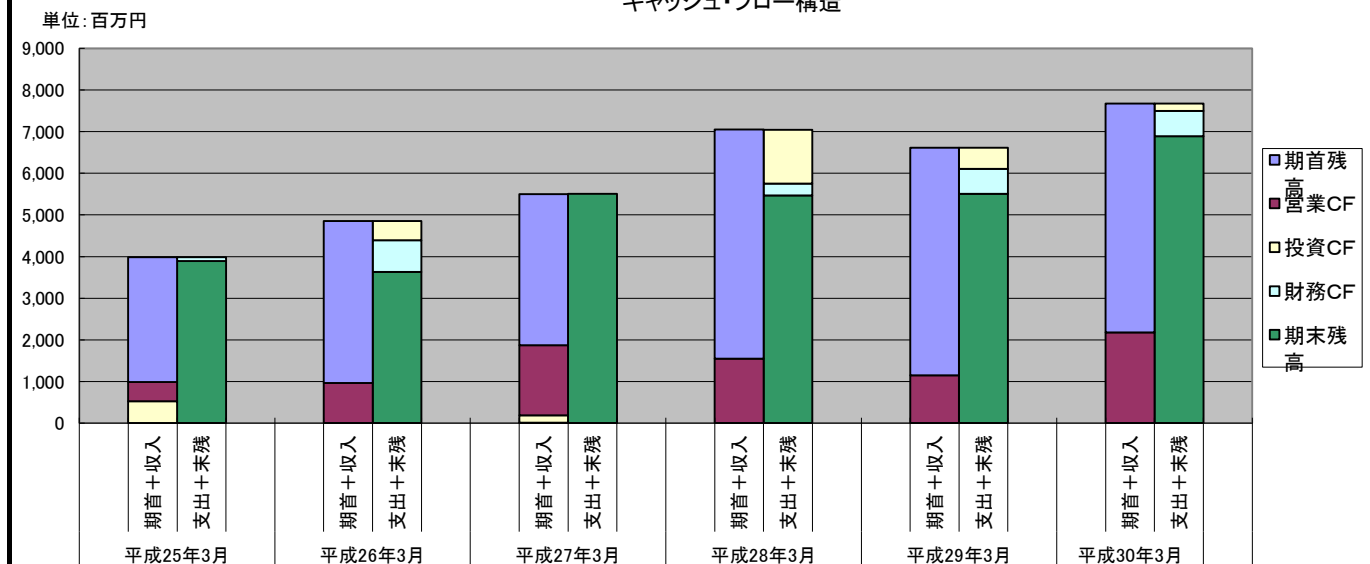
キャッシュ・フロー



資産構造 & 収益構造



キャッシュ・フロー構造



(株)クレスコ

比較貸借対照表(連結)

単位:百万円

科 目		金 額			金 額			増減額	増減率	増減額	増減率		
		H25/25期	H26/26期	H27/27期	H28/28期(A)	H29/29期(B)	H30/30期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)		
資 産 の 部	流動資産	現金及び預金	4,464	3,761	5,513	5,427	5,514	6,895	1,381	25.0%	1,468	27.1%	
		受取手形及び売掛金	3,470	3,984	4,747	5,125	5,663	6,661	998	17.6%	1,536	30.0%	
		電子記録債権	-	-	-	2	1	4	3	300.0%	2	100.0%	
		有価証券	68	281	187	547	782	701	▲ 82	▲10.5%	154	28.2%	
		金銭の信託	-	54	51	47	51	53	2	3.9%	6	12.8%	
		商品及び製品	3	20	16	13	27	34	7	27.6%	22	169.5%	
		仕掛品	121	148	115	170	251	150	▲ 101	▲40.3%	▲ 20	▲12.0%	
		原材料及び貯蔵品	3	4	6	5	1	1	0	11.7%	▲ 4	▲78.0%	
		前払費用	162	187	208	240	299	338	39	13.0%	98	40.8%	
		繰延税金資産	389	456	444	418	499	488	▲ 11	▲2.2%	70	16.8%	
		その他	94	123	115	30	75	61	▲ 15	▲19.5%	30	100.1%	
		貸倒引当金	▲ 0	▲ 2	-	▲ 2	▲ 2	▲ 2	0	0.0%	1	▲20.0%	
		流動資産合計	8,774	9,015	11,402	12,021	13,162	15,384	2,222	16.9%	3,363	28.0%	
	固定資産	有形固定資産	113	127	137	167	273	310	37	13.6%	143	85.6%	
		建物及び構築物(純額)	69	67	84	110	156	169	13	8.2%	59	53.6%	
		工具、器具及び備品(純額)	20	20	20	20	20	20	0	0.0%	0	0.0%	
		リース資産(純額)	1	3	2	3	2	6	4	184.0%	3	86.6%	
		その他(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		有形固定資産合計	203	218	243	301	451	505	53	11.8%	204	67.9%	
無形固定資産		143	382	313	323	461	453	▲ 9	▲1.9%	129	39.9%		
のれん		170	272	316	266	241	211	▲ 30	▲12.4%	▲ 55	▲20.7%		
ソフトウェア		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
リース資産		12	12	12	13	13	14	1	0	1	0		
その他		325	666	641	602	716	677	▲ 38	▲5.4%	75	12.5%		
無形固定資産合計		325	666	641	602	716	677	▲ 38	▲5.4%	75	12.5%		
投資その他の資産		3,480	3,909	4,258	4,841	4,936	6,081	1,146	23.2%	1,240	25.6%		
投資有価証券		414	437	480	547	633	746	113	17.9%	199	36.4%		
敷金及び保証金		215	173	167	102	110	216	106	96.4%	114	111.8%		
保険積立金		713	655	564	765	701	440	▲ 262	▲37.3%	▲ 325	▲42.5%		
繰延税金資産	229	220	236	155	158	184	26	16.1%	28	18.2%			
その他	▲ 103	▲ 103	▲ 104	▲ 104	▲ 104	▲ 104	0	▲0.2%	0	▲0.2%			
貸倒引当金	4,948	5,291	5,601	6,307	6,434	7,562	1,128	17.5%	1,255	19.9%			
投資その他の資産合計	4,948	5,291	5,601	6,307	6,434	7,562	1,128	17.5%	1,255	19.9%			
固定資産合計	5,477	6,175	6,485	7,209	7,601	8,744	1,143	15.0%	1,535	21.3%			
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
資産合計	14,251	15,191	17,887	19,230	20,763	24,128	3,365	16.2%	4,898	25.5%			
負債純資産の部	負債の部	買掛金	1,104	1,336	1,591	1,829	1,410	1,418	8	0.6%	▲ 411	▲22.5%	
		短期借入金	140	40	40	40	105	131	26	24.8%	91	227.5%	
		1年以内償還予定の社債	10	5	-	-	-	-	-	-	-	-	
		1年以内返済予定の長期借入金	274	245	236	83	38	297	258	670.8%	213	255.3%	
		リース債務	1	1	1	1	1	1	0	26.6%	0	26.6%	
		未払金	350	346	323	361	437	745	308	70.5%	384	106.3%	
		未払法人税等	317	489	573	654	592	631	39	6.6%	▲ 24	▲3.6%	
		未払事業所税	21	23	25	27	29	30	1	3.4%	3	11.1%	
		未払消費税等	116	129	591	273	250	373	123	49.2%	100	36.6%	
		賞与引当金	671	841	908	965	1,062	1,149	87	8.2%	184	19.1%	
		役員賞与引当金	41	61	68	69	66	64	▲ 2	▲2.4%	▲ 5	▲7.2%	
		受注損失引当金	5	19	4	-	62	23	▲ 39	▲62.9%	-	-	
		関係会社整理損失引当金	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	
		損害補償損失引当金	-	-	62	-	-	-	-	-	-	-	
		その他	324	373	371	410	435	540	104	24.0%	130	31.8%	
		流動負債合計	3,373	3,909	4,791	4,713	4,489	5,402	913	20.3%	689	14.6%	
	固定負債	社債	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		長期借入金	459	281	45	101	63	936	873	1385.7%	835	826.7%	
		長期未払金	73	460	460	571	475	460	▲ 15	▲3.2%	▲ 111	▲19.4%	
		リース債務	1	2	1	2	1	5	4	347.2%	3	119.3%	
		繰延税金負債	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	
		役員退職慰労引当金	675	172	209	-	10	111	101	1026.0%	-	-	
		退職給付に係る負債	-	1,207	1,385	1,612	1,766	2,022	256	14.5%	410	25.4%	
		資産除去債務	45	46	48	49	56	79	23	40.6%	30	60.8%	
		その他	0	-	-	-	11	4	▲ 8	▲66.7%	-	-	
		固定負債合計	2,315	2,168	2,149	2,336	2,385	3,616	1,232	51.7%	1,281	54.8%	
	負債合計	5,688	6,076	6,940	7,048	6,873	9,018	2,145	31.2%	1,970	27.9%		
	純資産の部	株主資本	資本金	2,515	2,515	2,515	2,515	2,515	2,515	0	0.0%	0	0.0%
			資本剰余金	2,999	2,999	3,477	3,810	3,862	4,292	430	11.1%	482	12.7%
			利益剰余金	3,553	4,203	5,217	6,432	7,875	9,368	1,493	19.0%	2,935	45.6%
			自己株式	▲ 645	▲ 794	▲ 651	▲ 455	▲ 426	▲ 1,871	▲ 1,445	338.8%	▲ 1,416	311.2%
			株主資本合計	8,422	8,923	10,557	12,302	13,826	14,304	478	3.5%	2,001	16.3%
その他の包括利益累計額		その他有価証券評価差額金	67	130	345	▲ 57	113	831	718	634.6%	888	▲1550.3%	
		為替換算調整勘定	4	6	11	8	5	-	-	-	-	-	
		退職給付に係る調整累計額	-	▲ 14	▲ 31	▲ 72	▲ 56	▲ 44	12	▲21.1%	28	▲39.1%	
		その他の包括利益累計額	72	122	325	▲ 122	63	787	725	1159.2%	909	▲747.1%	
		新株予約権	-	-	1	0	-	17	-	-	16	3983.7%	
非支配株主持分	69	70	64	0	1	2	1	100.0%	2	-			
純資産合計	8,563	9,114	10,947	12,182	13,890	15,109	1,220	8.8%	2,928	24.0%			
負債・純資産合計	14,251	15,191	17,887	19,230	20,763	24,128	3,365	16.2%	4,898	25.5%			
受取手形割引高	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-			
借入金	604	321	85	141	168	1,067	899	535.1%	926	656.7%			
有利子負債	605	324	87	144	170	1,073	903	530.5%	929	643.3%			

借入金:長短借入金+社債

有利子負債:借入金+リース債務

(株)クレスコ

比較損益計算書(連結)

単位:百万円

科 目	金 額			金 額			増減額	増減率	増減額	増減率
	H25/25期	H26/26期	H27/27期	H28/28期(A)	H29/29期(B)	H30/30期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)
ソフトウェア	15,597	18,402	20,704	23,767	25,575	27,724	2,149	8.4%	3,957	16.6%
組込み型	3,340	3,526	4,241	4,901	5,244	5,458	214	4.1%	557	11.4%
商品・製品販売	93	99	117	106	73	145	72	98.6%	39	36.8%
売上高合計	19,032	22,028	25,064	28,775	30,894	33,328	2,435	7.9%	4,553	15.8%
商品仕入れ	-	-	-	125	182	81	▲101	▲55.5%	▲44	▲35.2%
材料費	-	-	-	194	256	528	272	106.3%	334	172.2%
労務費	-	-	-	10,821	11,356	12,307	951	8.4%	1,486	13.7%
外注費	-	-	-	10,949	11,769	12,294	525	4.5%	1,345	12.3%
製造経費	-	-	-	1,552	1,744	1,789	45	2.6%	237	15.3%
その他(売上原価-上記項目)	15,902	18,304	20,552	▲97	▲159	21	181	▲113.3%	119	▲121.7%
売上原価	15,902	18,304	20,552	23,544	25,148	27,020	1,873	7.4%	3,477	14.8%
売上総利益	3,130	3,724	4,511	5,231	5,746	6,308	562	9.8%	1,077	20.6%
広告宣伝費	13	24	25	25	30	29	▲1	▲4.7%	4	17.6%
役員報酬及び給与手当	884	1,040	1,121	1,152	1,293	1,285	▲8	▲0.6%	133	11.5%
賞与	51	54	62	71	73	68	▲5	▲6.8%	▲3	▲4.2%
賞与引当金繰入額	54	71	86	88	110	117	6	5.9%	29	33.0%
賞倒引当金繰入額	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-
役員賞与引当金繰入額	41	61	68	69	66	64	▲2	▲2.4%	▲5	▲7.2%
退職給付費用	25	29	31	27	37	36	▲2	▲4.8%	9	33.3%
役員退職慰労引当金繰入額	19	10	-	-	2	2	0	6.7%	-	-
法定福利費	124	147	155	170	183	189	6	3.3%	19	11.2%
採用費	56	70	85	113	119	162	43	36.1%	49	43.4%
交際費	18	25	37	43	45	51	6	13.3%	8	18.6%
地代家賃	116	138	140	143	173	176	3	1.7%	33	23.1%
消耗品費	25	42	43	42	45	55	10	22.2%	13	31.0%
のれん償却費	26	69	70	88	87	88	1	1.1%	0	0.0%
事業税	43	46	51	90	150	150	0	0.0%	60	66.7%
その他	391	468	526	625	625	745	120	19.3%	121	19.4%
販売費及び一般管理費	1,887	2,294	2,498	2,747	3,038	3,217	178	5.9%	469	17.1%
営業利益	1,243	1,430	2,013	2,484	2,708	3,092	384	14.2%	608	24.5%
受取利息	26	26	38	34	45	95	50	111.3%	60	174.6%
受取配当金	70	99	92	129	151	127	▲24	▲16.0%	▲2	▲1.6%
有価証券売却益	32	99	69	228	138	213	75	54.0%	▲15	▲6.4%
有価証券評価益	-	-	-	-	9	-	-	-	-	-
金銭の信託運用益	-	3	11	-	4	2	▲2	▲50.0%	-	-
助成金収入	5	18	5	10	10	11	1	10.0%	1	10.0%
持分法による投資利益	34	41	11	8	4	28	24	604.2%	20	263.1%
その他	13	11	15	13	13	20	7	50.7%	7	48.9%
営業外収益	180	297	243	422	374	495	120	32.2%	73	17.2%
支払利息	5	6	3	2	1	4	3	240.0%	2	85.9%
為替差損	-	-	-	0	1	-	-	-	-	-
有価証券評価損	2	40	-	38	-	6	-	-	▲32	▲84.2%
金銭の信託運用損	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-
長期前払費用償却	-	-	4	2	-	-	-	-	-	-
デリバティブ評価損	-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
自己株式取得費用	-	-	-	-	-	22	-	-	-	-
新株予約権発行費	-	-	7	-	-	8	-	-	-	-
雇用納付金	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-
その他	6	4	0	3	1	4	4	526.2%	1	35.1%
営業外費用	13	50	15	49	4	94	91	2349.4%	46	93.6%
経常利益	1,410	1,677	2,241	2,858	3,078	3,492	414	13.4%	634	22.2%
持分変動利益	-	-	56	-	-	-	-	-	-	-
投資有価証券売却益	50	135	191	159	68	107	39	57.3%	▲52	▲32.7%
受取保険金	-	-	-	-	42	-	-	-	-	-
関係会社株式売却益	234	-	-	-	-	58	-	-	-	-
投資有価証券償還益	-	-	20	23	11	53	42	381.8%	30	130.4%
保険解約返戻金	-	-	4	25	-	-	-	-	-	-
その他	28	20	-	1	5	12	7	131.8%	10	778.0%
特別利益	312	155	271	208	126	229	103	81.6%	22	10.4%
固定資産除却損	24	4	2	2	3	32	29	911.4%	30	1588.1%
減損損失	-	-	-	89	-	-	-	-	-	-
投資有価証券売却損	6	43	9	-	-	43	-	-	-	-
投資有価証券評価損	51	-	-	122	100	235	135	135.0%	113	92.6%
投資有価証券償還損	62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
開発中止損失	-	-	-	-	23	-	-	-	-	-
関係会社整理損失引当金繰入額	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
創立記念関連費用	12	19	-	-	-	66	-	-	-	-
事務所移転費用	19	6	2	9	-	-	-	-	-	-
役員退職慰労引当金繰入額	315	-	39	-	-	-	-	-	-	-
損害補償損失引当金繰入額	-	-	62	-	-	-	-	-	-	-
事業関連特別対策費	5	32	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	26	20	26	43	68	36	▲32	▲47.3%	▲7	▲16.4%
特別損失	521	123	140	265	196	412	216	110.1%	147	55.4%
税金等調整前当期純利益	1,202	1,709	2,372	2,800	3,008	3,309	301	10.0%	509	18.2%
法人税、住民税及び事業税	577	769	921	1,055	1,064	1,094	29	2.7%	39	3.7%
法人税等調整額 他	▲144	▲6	36	32	▲100	12	112	▲112.2%	▲20	▲62.3%
当期純利益	769	945	1,415	1,713	2,044	2,203	159	7.8%	490	28.6%
非支配株主に帰属する当期純利益	5	4	9	8	769	423	▲346	▲45.0%	415	5187.5%
親会社株主に帰属する当期純利益	764	942	1,406	1,705	2,043	2,203	160	7.8%	498	29.2%
期末従業員数	1,362	1,558	1,599	1,683	1,807	1,959	152	8.4%	276	16.4%
加工高	2,446	2,848	3,539	14,884	15,829	17,163	1,334	8.4%	2,279	15.3%
比較包括利益計算書(連結)										
当期純利益	769	945	1,415	1,713	2,044	2,203	159	7.8%	490	28.6%
その他有価証券評価差額金	333	62	215	▲402	170	718	548	321.2%	1,120	▲278.6%
繰延ヘッジ損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
為替換算調整勘定	4	2	5	▲3	▲3	▲5	▲2	86.3%	▲2	79.1%
持分法適用会社に対する持分相当額	-	-	0	▲0	▲0	▲0	0	▲38.5%	0	▲66.7%
退職給付に係る調整額	-	-	▲17	▲42	17	12	▲5	▲28.5%	54	▲128.3%
その他の包括利益合計	337	64	203	▲447	184	725	540	293.5%	1,171	▲262.2%
包括利益	1,106	1,009	1,618	1,266	2,228	2,928	699	31.4%	1,661	131.2%
(内訳)	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
親会社株式に係る包括利益	1,101	1,005	1,609	1,258	2,227	2,927	700	31.5%	1,669	132.6%
非支配株主に係る包括利益	5	4	9	-	-	-	-	-	-	-

人件費	1,199	1,412	1,522	1,577	1,764	1,760
設備関連費(固定経費)	311	372	403	455	486	549
業務活動費(調整可能経費)	377	510	573	713	789	908
販売費及び一般管理費	1,887	2,294	2,498	2,745	3,038	3,217

(株)クレスコ

比較キャッシュ・フロー計算書(連結)

単位:百万円

区分	金 額			金 額		
	H25/25期	H26/26期	H27/27期	H28/28期(A)	H29/29期(B)	H30/30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	1,202	1,709	2,372	2,800	3,008	3,309
減価償却費	135	138	136	167	186	207
減損損失	-	-	-	89	-	-
のれん償却額	26	69	70	88	87	88
貸倒引当金の増減額(△は減少)	▲ 1	1	-	2	▲ 1	▲ 0
退職給付引当金の増減額(△は減少)	94	▲ 1,078	-	-	-	-
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	-	1,207	128	142	68	100
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	329	▲ 507	37	▲ 209	4	▲ 47
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	16	17	7	2	▲ 3	▲ 2
賞与引当金の増減額(△は減少)	11	123	67	53	77	69
受注損失引当金の増減額(△は減少)	▲ 25	14	▲ 15	▲ 4	62	▲ 41
受取利息及び受取配当金	▲ 96	▲ 125	▲ 131	▲ 163	▲ 196	▲ 221
支払利息	5	6	3	2	1	4
固定資産除却損	24	4	2	2	3	32
有価証券売却損益(△は益)	▲ 32	▲ 99	▲ 69	▲ 228	▲ 138	▲ 213
持分法による投資利益(△は益)	▲ 34	▲ 41	▲ 11	▲ 8	▲ 4	▲ 28
投資有価証券評価損益(△は益)	51	-	-	-	100	235
投資有価証券売却損益(△は益)	▲ 44	▲ 91	▲ 182	▲ 159	▲ 68	▲ 63
持分変動損益(△は益)	-	-	▲ 56	-	-	-
関係会社株式売却損益(△は益)	▲ 234	1	-	-	-	-
売上債権の増減額(△は増加)	▲ 400	▲ 349	▲ 762	▲ 322	▲ 512	▲ 878
たな卸資産の増減額(△は増加)	▲ 15	▲ 44	34	▲ 45	▲ 86	107
仕入債務の増減額(△は減少)	132	226	253	220	▲ 421	▲ 19
未払金の増減額(△は減少)	▲ 51	▲ 102	15	20	71	272
長期未払金の増減額(△は減少)	▲ 78	388	-	111	▲ 96	▲ 19
未払消費税等の増減額(△は増加)	-	-	462	▲ 320	▲ 40	129
その他	84	▲ 19	38	136	▲ 16	▲ 11
小計	1,099	1,446	2,397	2,378	2,088	3,010
利息及び配当金の受取額	91	127	129	169	191	218
保険金の受取額	-	-	-	-	43	-
利息の支払額	▲ 5	▲ 6	▲ 3	▲ 2	▲ 1	▲ 4
法人税等の支払額	▲ 723	▲ 613	▲ 848	▲ 1,001	▲ 1,176	▲ 1,049
法人税等の還付額	5	6	8	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	467	961	1,682	1,544	1,145	2,175
投資活動によるキャッシュ・フロー						
定期預金の預入による支出	▲ 226	▲ 23	▲ 8	▲ 9	▲ 6	▲ 6
定期預金の払戻による収入	126	465	128	16	6	14
有価証券の取得による支出	▲ 420	▲ 1,711	▲ 1,456	▲ 2,912	▲ 1,920	▲ 2,509
有価証券の売却による収入	390	1,660	1,586	2,948	1,644	2,779
金銭の信託の取得による支出	-	▲ 50	-	-	-	-
有形固定資産の取得による支出	▲ 36	▲ 61	▲ 63	▲ 141	▲ 219	▲ 138
無形固定資産の取得による支出	▲ 23	▲ 193	▲ 132	▲ 64	▲ 64	▲ 85
投資有価証券の取得による支出	▲ 785	▲ 1,481	▲ 1,482	▲ 2,497	▲ 1,934	▲ 3,338
投資有価証券の売却による収入	656	1,089	1,411	863	1,092	2,510
投資有価証券の償還による収入	375	174	234	419	1,070	500
関係会社株式の売却による収入	507	-	-	-	-	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	▲ 150	▲ 277	-	▲ 53	▲ 83	▲ 38
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	-	-	-	12	-	94
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	-	▲ 3	-	-	-	-
保険積立金の解約による収入	-	-	46	168	11	71
その他	109	▲ 55	▲ 86	▲ 39	▲ 103	▲ 34
投資活動によるキャッシュ・フロー	522	▲ 466	178	▲ 1,288	▲ 506	▲ 179
財務活動によるキャッシュ・フロー						
短期借入金の純増減額(△は減少)	120	▲ 100	-	▲ 9	-	▲ 56
長期借入れによる収入	400	100	-	150	-	1,300
長期借入金の返済による支出	▲ 340	▲ 307	▲ 245	▲ 399	▲ 83	▲ 181
社債の償還による支出	▲ 10	▲ 10	▲ 5	-	-	-
新株予約権の発行による収入	-	-	1	-	-	-
自己株式の取得による支出	▲ 1	▲ 150	▲ 180	▲ 1	▲ 0	▲ 1,820
新株予約権の行使による自己株式の処分による収入	-	-	800	549	81	777
リース債権の返済による支出	▲ 4	▲ 0	▲ 1	▲ 1	▲ 1	▲ 1
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	-	-	-	▲ 91	-	-
配当金の支払額	▲ 254	▲ 291	▲ 359	▲ 489	▲ 600	▲ 640
その他	▲ 1	▲ 1	▲ 3	5	▲ 0	15
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 90	▲ 758	8	▲ 286	▲ 605	▲ 607
現金及び現金同等物に係る換算差額	4	1	3	▲ 4	▲ 1	0
現金及び現金同等物の増加額(減少額△)	903	▲ 262	1,871	▲ 34	33	1,389
現金及び現金同等物の期首残高	2,992	3,896	3,633	5,505	5,471	5,504
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増減額	-	-	-	-	-	-
現金及び現金同等物の期末残高	3,896	3,633	5,505	5,471	5,504	6,893

(株)クレスコ

経営指標比較表

金額単位:百万円

経営指標	(単位)	経営指標の推移						評価	
		H28/28期(A)		H29/29期(B)		H30/30期(C)		傾向	判定
(1)総合収益性分析									
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)	$\frac{1,705}{19,230} \times 100$	8.9	$\frac{2,043}{20,763} \times 100$	9.8	$\frac{2,203}{24,128} \times 100$	9.1		
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)	$\frac{1,705}{12,182} \times 100$	14.0	$\frac{2,043}{13,890} \times 100$	14.7	$\frac{2,203}{15,109} \times 100$	14.6		
(2)売上高利益率分析									
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)	$\frac{5,231}{28,775} \times 100$	18.2	$\frac{5,746}{30,894} \times 100$	18.6	$\frac{6,308}{33,328} \times 100$	18.9		
B. 売上高対営業利益率	(%)	$\frac{2,484}{28,775} \times 100$	8.6	$\frac{2,708}{30,894} \times 100$	8.8	$\frac{3,092}{33,328} \times 100$	9.3		
C. 売上高対経常利益率	(%)	$\frac{2,858}{28,775} \times 100$	9.9	$\frac{3,078}{30,894} \times 100$	10.0	$\frac{3,492}{33,328} \times 100$	10.5		
D. 売上高対当期純利益率	(%)	$\frac{1,705}{28,775} \times 100$	5.9	$\frac{2,043}{30,894} \times 100$	6.6	$\frac{2,203}{33,328} \times 100$	6.6		
E. 売上高対販売管理費比率	(%)	$\frac{2,747}{28,775} \times 100$	9.5	$\frac{3,038}{30,894} \times 100$	9.8	$\frac{3,217}{33,328} \times 100$	9.7		
(3)損益分岐点分析									
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(百万円)	$\frac{2,747}{18.2\%}$	15,111	$\frac{3,038}{18.6\%}$	16,336	$\frac{3,217}{18.9\%}$	16,994		
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)	$\frac{15,111}{28,775} \times 100$	47.5	$\frac{16,336}{30,894} \times 100$	47.1	$\frac{16,994}{33,328} \times 100$	49.0		
(4)回転率・回転期間分析									
A. 総資本回転率	(回)	$\frac{28,775}{19,230}$	1.50	$\frac{30,894}{20,763}$	1.49	$\frac{33,328}{24,128}$	1.38		
B. 固定資産回転率	(回)	$\frac{28,775}{7,209}$	3.99	$\frac{30,894}{7,601}$	4.06	$\frac{33,328}{8,744}$	3.81		
C. 売上債権回転期間	(日)	$\frac{5,125}{28,775} \times 365$	65.00	$\frac{5,663}{30,894} \times 365$	66.90	$\frac{6,661}{33,328} \times 365$	72.95		
D. 棚卸資産回転期間	(日)	$\frac{17}{28,775} \times 365$	0.22	$\frac{28}{30,894} \times 365$	0.33	$\frac{35}{33,328} \times 365$	0.39		
E. 買入債務回転期間	(日)	$\frac{1,829}{28,775} \times 365$	23.20	$\frac{1,410}{30,894} \times 365$	16.66	$\frac{1,418}{33,328} \times 365$	15.53		
(5)生産性分析									
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)	$\frac{28,775}{1,683}$	17,097	$\frac{30,894}{1,807}$	17,097	$\frac{33,328}{1,959}$	17,013		
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)	$\frac{1,705}{1,683}$	1,013	$\frac{2,043}{1,807}$	1,131	$\frac{2,203}{1,959}$	1,125		
(6)短期支払能力分析									
A. 流動比率	(%)	$\frac{12,021}{4,713} \times 100$	255.1	$\frac{13,162}{4,489} \times 100$	293.2	$\frac{15,384}{5,402} \times 100$	284.8		
B. 当座比率	(%)	$\frac{11,096}{4,713} \times 100$	235.4	$\frac{11,957}{4,489} \times 100$	266.4	$\frac{14,255}{5,402} \times 100$	263.9		
(7)資本の安定性分析									
A. 自己資本比率	(%)	$\frac{12,181}{19,230} \times 100$	63.3	$\frac{13,889}{20,763} \times 100$	66.9	$\frac{15,091}{24,128} \times 100$	62.5		
B. 負債比率	(%)	$\frac{7,048}{12,182} \times 100$	57.9	$\frac{6,873}{13,890} \times 100$	49.5	$\frac{9,018}{15,109} \times 100$	59.7		
(8)調達と運用の適合性分析									
A. 固定長期適合率	(%)	$\frac{7,209}{14,517} \times 100$	49.7	$\frac{7,601}{16,274} \times 100$	46.7	$\frac{8,744}{18,726} \times 100$	46.7		
B. 固定比率	(%)	$\frac{7,209}{12,182} \times 100$	59.2	$\frac{7,601}{13,890} \times 100$	54.7	$\frac{8,744}{15,109} \times 100$	57.9		
(9)成長性分析									
A. 売上高成長率	(%)			$\frac{2,119}{28,775} \times 100$	7.4	$\frac{2,435}{30,894} \times 100$	7.9		
B. 経常利益成長率	(%)			$\frac{220}{2,858} \times 100$	7.7	$\frac{414}{3,078} \times 100$	13.4		
C. 販売管理費増減率	(%)			$\frac{291}{2,747} \times 100$	10.6	$\frac{178}{3,038} \times 100$	5.9		
D. 従業員数増減率	(%)			$\frac{124}{1,683} \times 100$	7.4	$\frac{152}{1,807} \times 100$	8.4		
E. 資産増加率	(%)			$\frac{1,533}{19,230} \times 100$	8.0	$\frac{3,365}{24,128} \times 100$	13.9		
(10)付加価値分析									
A. 加工高比率	(%)	$\frac{14,884}{28,775} \times 100$	51.7	$\frac{15,829}{30,894} \times 100$	51.2	$\frac{17,163}{33,328} \times 100$	51.5		
B. 労働分配率	(%)	$\frac{12,398}{14,884} \times 100$	83.3	$\frac{13,120}{15,829} \times 100$	82.9	$\frac{14,067}{17,163} \times 100$	82.0		
C. 資本生産性	(%)	$\frac{14,884}{19,230} \times 100$	77.4	$\frac{15,829}{20,763} \times 100$	76.2	$\frac{17,163}{24,128} \times 100$	71.1		
D. 付加価値生産性	(千円)	$\frac{14,884}{1,683}$	8,844	$\frac{15,829}{1,807}$	8,760	$\frac{17,163}{1,959}$	8,761		
(11)その他									
A. 借入金依存度	(%)	$\frac{141}{19,230} \times 100$	0.7	$\frac{168}{20,763} \times 100$	0.8	$\frac{1,067}{24,128} \times 100$	4.4		

総合評価
(株)クレスコ

		H28/28期(A)	H29/29期(B)	H30/30期(C)
＜損益計算書＞				
売上高	(百万円)	28,775	30,894	33,328
仕入高、材料費、外注費	(百万円)	11,268	12,207	12,903
人件費、労務費	(百万円)	12,398	13,120	14,067
製造経費	(百万円)	1,455	1,585	1,810
販売管理費	(百万円)	1,168	1,274	1,456
営業利益	(百万円)	2,484	2,708	3,092
経常利益	(百万円)	2,858	3,078	3,492
当期純利益	(百万円)	1,705	2,043	2,203
期末従業員数	(人)	1,683	1,807	1,959
＜貸借対照表＞				
流動資産額	(百万円)	12,021	13,162	15,384
固定資産額	(百万円)	7,209	7,601	8,744
負債総額	(百万円)	7,048	6,873	9,018
借入金(社債含む)	(百万円)	141	168	1,067
純資産額	(百万円)	12,182	13,890	15,109
総資産額	(百万円)	19,230	20,763	24,128

＜キャッシュフロー計算書＞	(百万円)	10,286	20,766	21,720
営業キャッシュフロー	(百万円)	1,544	1,145	2,175
投資キャッシュフロー	(百万円)	△ 1,288	△ 506	△ 179
フリーキャッシュフロー	(百万円)	256	639	1,995
財務キャッシュフロー	(百万円)	△ 286	△ 605	△ 607
キャッシュ期首残高	(百万円)	5,505	5,471	5,504
キャッシュ期末残高	(百万円)	5,471	5,504	6,893
キャッシュ増減額	(百万円)	△ 34	33	1,389

＜主な経営指標＞				
ROA(総資産利益率)	(%)	8.9	9.8	9.1
経常利益率	(%)	9.9	10.0	10.5
総資本回転率	(回)	1.5	1.5	1.4
借入金依存度	(%)	0.7	0.8	4.4
従業員一人当たり売上高	(千円)	17,097	17,097	17,013
加工高	(百万円)	14,884	15,829	17,163
労働分配率	(%)	83.3	82.9	82.0

＜総合評価＞

[illegible]