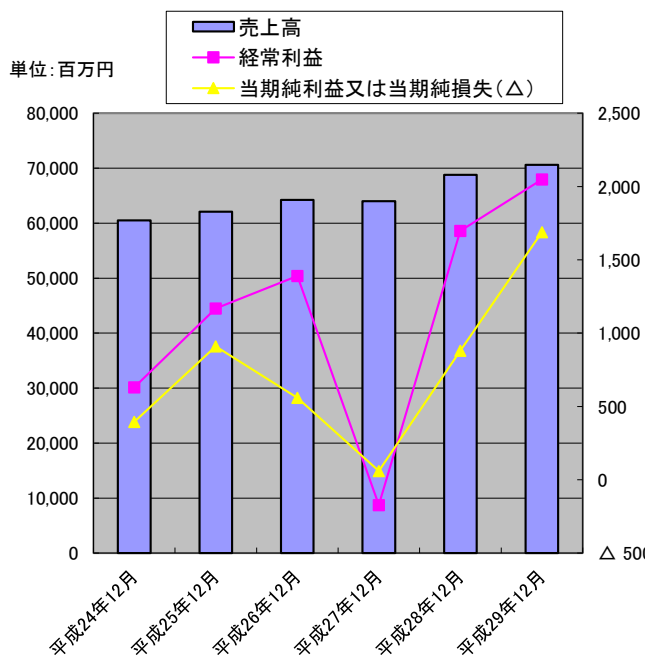


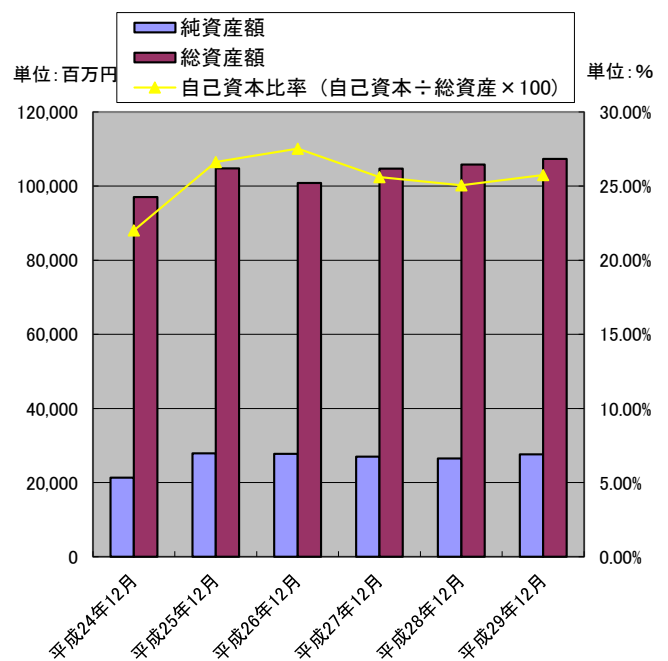
# 藤田観光

主要な経営指標等の推移(連結)		決算年月 2012年12月	2013年12月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月
回次		第80期	第81期	第82期	第83期	第84期	第85期
決算年月		平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月	平成29年12月
売上高	(百万円)	60,498	62,109	64,250	63,981	68,789	70,624
営業利益	(百万円)	878	1,206	1,366	39	1,712	1,995
売上高営業利益率	(%)	1.45%	1.94%	2.13%	0.06%	2.49%	2.82%
経常利益	(百万円)	630	1,169	1,390	△ 172	1,698	2,048
売上高経常利益率	(%)	1.04%	1.88%	2.16%	-0.27%	2.47%	2.90%
当期純利益又は当期純損失(△)	(百万円)	395	909	558	60	880	1,689
売上高当期純利益率	(%)	0.65%	1.46%	0.87%	0.09%	1.28%	2.39%
包括利益	(百万円)	1,594	7,025	450	269	4	1,602
資本金 *	(百万円)	12,081	12,081	12,081	12,081	12,081	12,081
発行済株式総数 *	(千株)	122,074	122,074	122,074	122,074	122,074	122,074
純資産額	(百万円)	21,358	27,894	27,774	27,012	26,526	27,637
総資産額	(百万円)	97,027	104,787	100,881	104,732	105,834	107,362
1株当たり純資産額	(円)	176.82	231.17	230.04	223.85	219.69	228.91
1株当たり当期純利益	(円)	3.03	7.33	4.43	0.27	2.85	9.09
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	(円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率(自己資本÷総資産×100)	(%)	22.01%	26.62%	27.53%	25.61%	25.06%	25.74%
自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×10)	(%)	0.4%	0.9%	0.6%	0.1%	0.8%	1.6%
株価収益率(PER)	(倍)		101.6	86.6	-	123.4	38.9
配当性向 *	(%)		101.1	93.7	-	140.2	44.0
営業活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	3,886	4,367	3,663	△ 415	6,246	5,538
投資活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	△ 4,407	△ 4,643	1,901	△ 8,184	△ 6,004	△ 6,667
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	△ 1,371	220	△ 4,671	6,748	414	736
現金及び現金同等物の期末残高	(百万円)	5,071	5,026	5,925	4,063	4,704	4,304
従業員数	(名)	1,178	1,151	1,171	1,220	1,234	1,270
(臨時従業員数)	(名)	3,491	3,250	3,430	3,526	3,642	3,580
ROA 総資本当期純利益率	(%)	0.41	0.87	0.55	0.06	0.83	1.57
売上高経常利益率	(%)	1.04	1.88	2.16	△ 0.27	2.47	2.90
売上高当期純利益率	(%)	0.65	1.46	0.87	0.09	1.28	2.39
総資本回転率	(回)	0.62	0.59	0.64	0.61	0.65	0.66
売上高成長率(対基準比率)		100	103	106	106	114	117
経常利益成長率(対基準比率)		100	186	221	△ 27	270	325
総資本成長率(対基準比率)		100	108	104	108	109	111
従業員一人当たり売上高	(千円)	12,957	14,112	13,964	13,481	14,108	14,562
キャッシュ・フロー パターン		3	3	2	7	3	3
SAF2002モデルによる格付け					B	BB	BB

売上高/経常利益/当期純利益

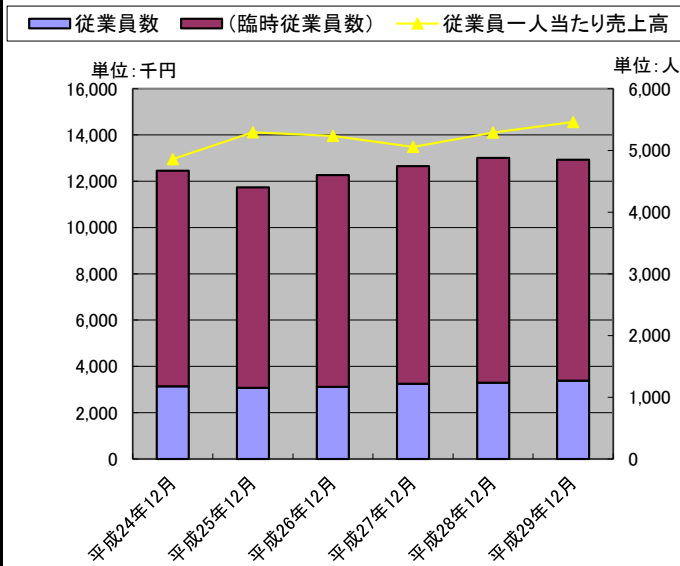


純資産額/総資産額/自己資本比率

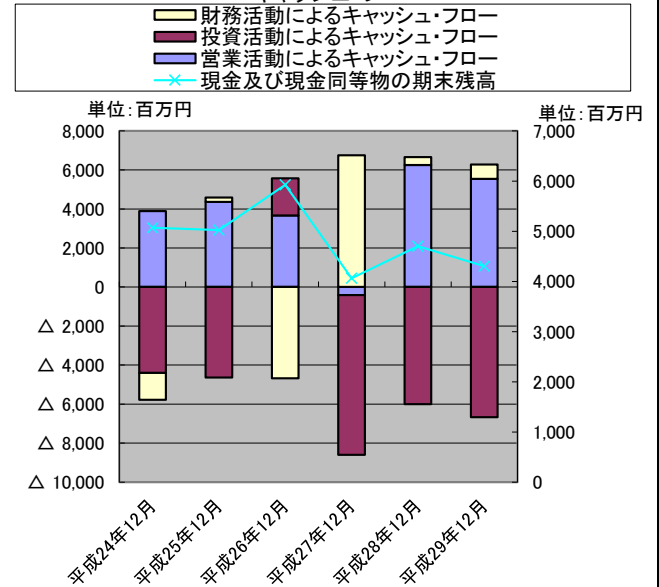


# 藤田観光

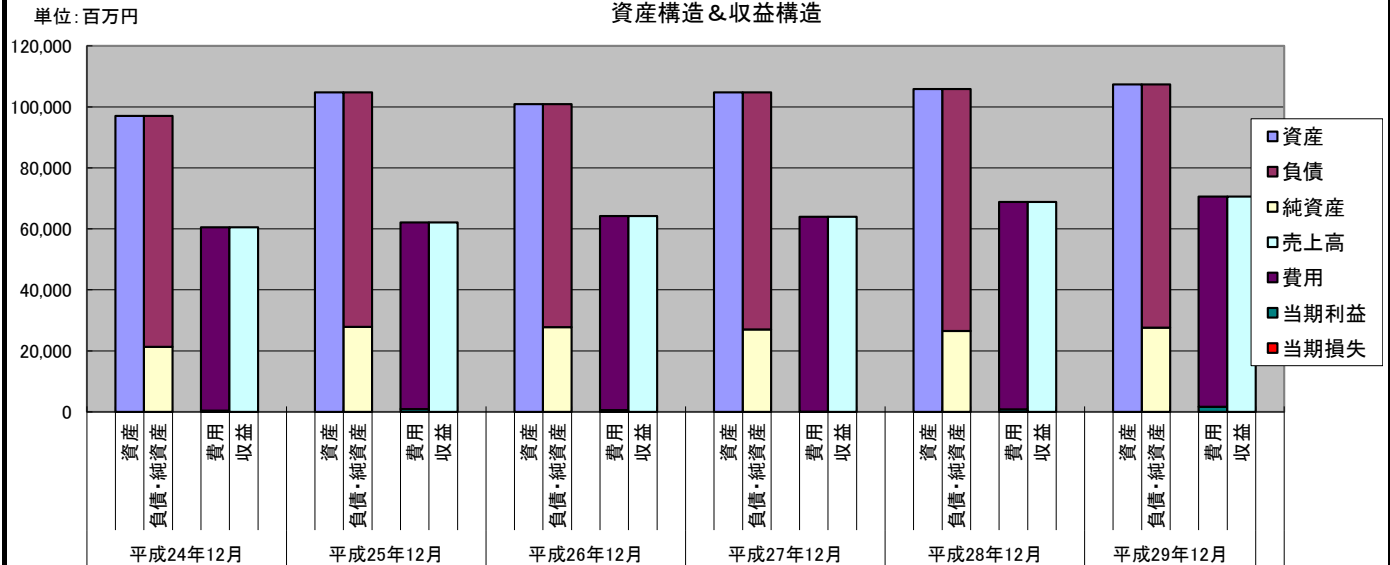
従業員数と一人当たり売上高



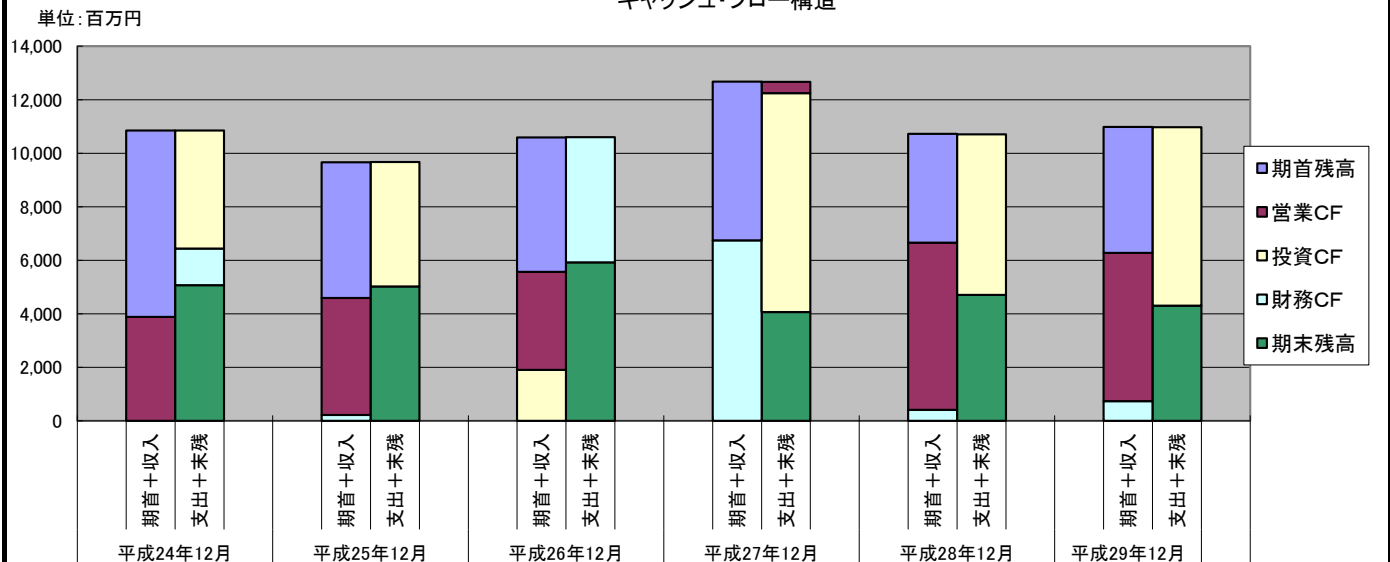
キャッシュ・フロー



資産構造 & 収益構造



キャッシュ・フロー構造



# 藤田観光

## 比較損益計算書(連結)

単位: 百万円

科 目	金 額			金 額			増減額 (C-B)	増減率 (C/B-1)	増減額 (C-A)	増減率 (C/A-1)
	H24/80期	H25/81期	H26/82期	H27/83期(A)	H28/84期(B)	H29/85期(C)				
売上高	60,498	62,109	64,250	63,981	68,789	70,624	1,835	2.7%	6,643	10.4%
							0		0	
							0		0	
売上高合計	60,498	62,109	64,250	63,981	68,789	70,624	1,835	2.7%	6,643	10.4%
売上原価	55,900	56,833	58,674	59,534	62,593	63,973	1,380	2.2%	4,439	7.5%
							0		0	
売上原価	55,900	56,833	58,674	59,534	62,593	63,973	1,380	2.2%	4,439	7.5%
売上総利益	4,598	5,276	5,576	4,447	6,196	6,651	455	7.3%	2,204	49.6%
広告宣伝費	106	139	231	168	192	144	▲ 48	▲25.0%	▲ 24	▲14.3%
運賃・倉庫保管料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
運搬費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
販売促進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役員報酬	297	248	273	402	430	375	▲ 55	▲12.8%	▲ 27	▲6.7%
給与諸手当	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給与手当及び賞与	1,636	1,724	1,743	1,681	1,541	1,614	73	4.7%	▲ 67	▲4.0%
賞与引当金繰入額	11	20	20	15	12	7	▲ 5	▲41.7%	▲ 8	▲53.3%
減価償却費	160	204	310	335	351	271	▲ 80	▲22.8%	▲ 64	▲19.1%
貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	12	-	-	-	-
賞借料	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役員賞与引当金繰入額	2	3	11	8	9	6	▲ 3	▲33.3%	▲ 2	▲25.0%
退職給付費用	105	109	99	90	106	130	24	22.6%	40	44.4%
役員退職慰労金引当金繰入額	8	16	20	13	10	11	1	10.0%	▲ 2	▲15.4%
代理店手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人件費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	1,395	1,607	1,503	1,695	1,832	2,085	253	13.8%	390	23.0%
販売費及び一般管理費	3,720	4,070	4,210	4,407	4,483	4,655	172	3.8%	248	5.6%
営業利益	878	1,206	1,366	39	1,712	1,995	283	16.5%	1,956	5015.4%
受取利息及び配当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受取利息	1	2	5	5	4	3	▲ 1	▲25.0%	▲ 2	▲40.0%
受取配当金	267	309	359	381	462	469	7	1.5%	88	23.1%
有価証券売却益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
持分法による投資利益	123	42	81	50	71	78	7	9.9%	28	56.0%
受取賃貸料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
為替差益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受取家賃	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
デリバティブ評価益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	247	371	408	334	235	259	24	10.2%	▲ 75	▲22.5%
営業外収益	639	725	853	771	775	813	38	4.9%	42	5.4%
支払利息	667	638	597	567	567	555	▲ 12	▲2.1%	▲ 12	▲2.1%
支払補償費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
為替差損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賃貸収入原価	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資産除却損	128	73	-	-	126	67	▲ 59	▲46.8%	67	-
その他	91	49	231	415	94	137	43	45.7%	▲ 278	▲67.0%
営業外費用	887	761	828	983	789	760	▲ 29	▲3.7%	▲ 223	▲22.7%
経常利益	630	1,169	1,390	▲ 172	1,698	2,048	350	20.6%	2,220	▲1290.7%
固定資産売却益	2	-	672	7	12	1,814	1,802	15016.7%	1,807	25814.3%
投資有価証券売却益	-	643	1,009	556	1,439	165	▲ 1,274	▲88.5%	▲ 391	▲70.3%
補助金収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国庫補助金	19	-	-	37	80	-	-	-	-	-
受取保険金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	495	1,634	113	319	634	552	▲ 82	▲12.9%	233	73.0%
特別利益	516	2,277	1,794	919	2,165	2,531	366	16.9%	1,612	175.4%
固定資産除却損	244	-	14	42	-	-	-	-	-	-
固定資産売却損	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-
減損損失	142	165	1,248	36	1,318	1,370	52	3.9%	1,334	3705.6%
投資有価証券評価損	-	-	-	-	-	16	-	-	-	-
その他	178	2,261	453	159	394	19	▲ 375	▲95.2%	▲ 140	▲88.1%
特別損失	564	2,426	1,715	237	1,712	1,408	▲ 304	▲17.8%	1,171	494.1%
税金等調整前当期純利益	582	1,020	1,469	509	2,151	3,171	1,020	47.4%	2,662	523.0%
法人税、住民税及び事業税	157	357	944	209	323	1,049	726	224.8%	840	401.9%
法人税等調整額 他	30	▲ 246	▲ 33	240	948	433	▲ 515	▲54.3%	193	80.4%
少数株主損益調整前当期純利益	395	909	558	60	880	1,689	809	91.9%	1,629	2715.0%
少数株主利益	-	-	27	26	21	16	▲ 5	▲23.8%	▲ 10	▲38.5%
当期純利益	395	909	558	60	880	1,689	809	91.9%	1,629	2715.0%
期末従業員数	-	-	-	1,220	1,234	1,270	36	2.9%	50	4.1%
加工高	994	1,335	1,485	144	1,830	2,132	302	16.5%	1,988	1380.6%
比較包括利益計算書(連結)										
少数株主損益調整前当期純利益	395	909	558	60	880	1,689	809	91.9%	1,629	2715.0%
その他の有価証券評価差額金	1,197	6,104	▲ 116	219	▲ 856	10	866	▲101.2%	▲ 209	▲95.4%
繰延ヘッジ損益	-	-	-	-	-	▲ 78	-	-	-	-
為替換算調整勘定	3	9	4	▲ 10	▲ 15	▲ 10	5	▲33.3%	0	0.0%
持分法適用会社に対する持分相当額	▲ 1	3	2	22	0	7	7	-	▲ 15	▲68.2%
退職給付に係る調整額	-	-	-	▲ 21	▲ 2	▲ 14	▲ 12	600.0%	7	▲33.3%
その他の包括利益合計	1,199	6,116	▲ 108	209	▲ 875	▲ 85	790	▲90.3%	▲ 294	▲140.7%
包括利益	1,594	7,025	450	269	5	1,604	1,599	31980.0%	1,335	496.3%
(内訳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
親会社株式に係る包括利益	1,567	6,995	422	242	▲ 17	1,586	1,603	▲9429.4%	1,344	555.4%
少数株主に係る包括利益	27	30	27	26	21	16	▲ 5	▲23.8%	▲ 10	▲38.5%
人件費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
設備関連費(固定経費)	858	1,008	1,062	1,183	1,267	1,314	-	-	-	-
業務活動費(調整可能経費)	804	943	983	1,016	1,108	1,199	-	-	-	-
販売費及び一般管理費	3,720	4,070	4,210	4,407	4,483	4,655	-	-	-	-

# 藤田観光

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
		H24/80期	H25/81期	H26/82期	H27/83期(A)	H28/84期(B)	H29/85期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)
流動資産	現金及び預金	5,071	5,044	5,944	4,142	4,781	4,381	▲ 400	▲8.4%	239	5.8%
	受取手形及び売掛金	3,283	3,494	3,651	3,875	4,614	4,959	345	7.5%	1,084	28.0%
	商品及び製品	73	88	79	83	70	62	▲ 8	▲11.4%	▲ 21	▲25.3%
	仕掛品	39	30	35	32	58	132	74	127.6%	100	312.5%
	原材料及び貯蔵品	432	456	456	443	492	526	34	6.9%	83	18.7%
	繰延税金資産	243	275	436	1,178	576	330	▲ 246	▲42.7%	▲ 848	▲72.0%
	その他	1,561	1,552	1,484	2,014	1,685	2,322	637	37.8%	308	15.3%
	貸倒引当金	▲ 32	▲ 30	▲ 36	▲ 47	▲ 43	▲ 38	5	▲11.6%	9	▲19.1%
	流動資産合計	10,672	10,911	12,051	11,722	12,235	12,678	443	3.6%	956	8.2%
固定資産	建物及び構築物(純額)	93,368	94,751	93,315	92,219	92,053	101,336	9,283	10.1%	9,117	9.9%
	機械装置及び運搬具(純額)	37,722	37,288	35,036	35,312	33,725	42,126	8,401	24.9%	6,814	19.3%
	工具、器具及び備品(純額)	2,617	3,237	3,661	5,513	6,046	6,155	109	1.8%	642	11.6%
	土地	14,686	14,688	12,302	12,983	12,532	11,946	▲ 586	▲4.7%	▲ 1,037	▲8.0%
	建設仮勘定	69	133	242	1,151	6,653	425	▲ 6,228	▲93.6%	▲ 726	▲63.1%
	その他(純額)	-	-	-	1,070	1,043	969	▲ 74	▲7.1%	▲ 101	▲9.4%
	有形固定資産合計	58,933	59,189	55,112	58,805	62,775	64,041	1,266	2.0%	5,236	8.9%
	無形固定資産	-	-	-	360	320	280	▲ 40	▲12.5%	▲ 80	▲22.2%
	のれん	-	-	-	360	320	280	▲ 40	▲12.5%	▲ 80	▲22.2%
	ソフトウェア	576	889	802	667	540	507	▲ 33	▲6.1%	▲ 160	▲24.0%
	その他	165	171	137	127	128	119	▲ 9	▲ 0	▲ 8	▲ 0
	無形固定資産合計	741	1,060	939	1,154	989	906	▲ 83	▲8.4%	▲ 248	▲21.5%
	投資有価証券	13,655	22,627	21,942	21,472	19,592	19,538	▲ 54	▲0.3%	▲ 1,934	▲9.0%
	敷金及び保証金	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
	出資金	-	-	-	1	1	1	0	0.0%	0	0.0%
	繰延税金資産	3,733	1,077	716	1,134	1,365	1,207	▲ 158	▲11.6%	73	6.4%
	差入補償金	8,630	9,314	9,339	9,990	8,477	8,412	▲ 65	▲0.8%	▲ 1,578	▲15.8%
	投資用不動産(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他	676	627	798	469	415	602	187	45.1%	133	28.4%
	貸倒引当金	▲ 17	▲ 20	▲ 17	▲ 17	▲ 17	▲ 24	▲ 7	41.2%	▲ 7	41.2%
	投資その他の資産合計	26,679	33,626	32,778	33,049	29,834	29,735	▲ 99	▲0.3%	▲ 3,314	▲10.0%
	固定資産合計	86,354	93,876	88,829	93,010	93,599	94,684	1,085	1.2%	1,674	1.8%
繰延資産		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資 産 合 計		97,027	104,787	100,881	104,732	105,834	107,362	1,528	1.4%	2,630	2.5%
負債の部	支払手形及び買掛金	1,890	1,771	1,737	1,583	1,666	1,660	▲ 6	▲0.4%	77	4.9%
	短期借入金	5,575	5,275	2,885	4,725	2,325	2,985	660	28.4%	▲ 1,740	▲36.8%
	1年以内返済予定の長期借入金	6,723	7,744	8,436	7,931	7,509	8,907	1,398	18.6%	976	12.3%
	リース債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	未払金	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
	未払消費税等	231	262	664	307	760	214	▲ 546	▲71.8%	▲ 93	▲30.3%
	未払法人税等	183	381	807	450	296	1,071	775	261.8%	621	138.0%
	賞与引当金	107	131	143	157	175	197	22	12.6%	40	25.5%
	役員賞与引当金	3	3	11	12	10	7	▲ 3	▲30.0%	▲ 5	▲41.7%
	その他	7,005	6,471	7,605	6,191	6,688	6,947	259	3.9%	756	12.2%
	流動負債合計	21,717	22,038	22,288	21,356	19,429	21,988	2,559	13.2%	632	3.0%
	長期借入金	28,544	28,594	26,141	32,157	35,923	34,805	▲ 1,118	▲3.1%	2,648	8.2%
	リース債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	再評価に係る繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
	退職給付引当金	7,893	8,159	-	-	-	-	0	-	0	-
	役員退職慰労引当金	106	96	108	101	112	117	5	4.5%	16	15.8%
	退職給付に係る負債	-	-	8,385	8,953	9,206	9,425	219	2.4%	472	5.3%
	会員預り金	14,051	13,404	13,122	12,807	12,282	10,838	▲ 1,444	▲11.8%	▲ 1,969	▲15.4%
	資産除去債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	その他	3,356	4,602	3,061	2,345	2,355	2,551	196	8.3%	206	8.8%
	固定負債合計	53,950	54,855	50,817	56,363	59,878	57,736	▲ 2,142	▲3.6%	1,373	2.4%
負 債 合 計		75,668	76,893	73,106	77,719	79,308	79,724	416	0.5%	2,005	2.6%
純資産の部	株 資本金	12,081	12,081	12,081	12,081	12,081	12,081	0	0.0%	0	0.0%
	資本剰余金	5,431	5,431	5,431	5,432	5,432	5,431	▲ 1	▲0.0%	▲ 1	▲0.0%
	利益剰余金	4,854	5,253	5,305	4,356	4,735	5,927	1,192	25.2%	1,571	36.1%
	自己株式	▲ 912	▲ 914	▲ 916	▲ 921	▲ 924	▲ 929	▲ 5	0.5%	▲ 8	0.9%
	株主資本合計	21,455	21,852	21,902	20,949	21,325	22,511	1,186	5.6%	1,562	7.5%
	その他有価証券評価差額金	▲ 265	5,842	5,728	5,952	5,095	5,113	18	0.4%	▲ 839	▲14.1%
	繰延ヘッジ損益	-	-	-	-	-	▲ 78	-	-	-	-
	土地再評価差額金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	為替換算調整勘定	3	12	17	6	▲ 8	▲ 19	▲ 11	137.5%	▲ 25	▲416.7%
	退職給付に係る調整累計額	-	-	▲ 78	▲ 82	▲ 85	▲ 99	▲ 14	16.5%	▲ 17	20.7%
	その他の包括利益累計額	▲ 262	5,854	5,667	5,877	5,001	4,916	▲ 85	▲1.7%	▲ 961	▲16.4%
	新株予約権	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	少数株主持分	-	-	-	186	-	-	-	-	-	-
純 資 産 合 計		21,358	27,894	27,774	27,012	26,526	27,637	1,111	4.2%	625	2.3%
負債・純資産合計		97,027	104,787	100,881	104,732	105,834	107,362	1,528	1.4%	2,630	2.5%
受取手形割引高		-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
借入金		34,119	33,869	29,026	36,882	38,248	37,790	▲ 458	▲1.2%	908	2.5%
有利子負債		34,119	33,869	29,026	36,882	38,248	37,790	▲ 458	▲1.2%	908	2.5%

借入金:長短借入金+社債

有利子負債:借入金+リース債務

# 藤田観光

## 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		
	H24/80期	H25/81期	H26/82期	H27/83期(A)	H28/84期(B)	H29/85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	583	1,019	1,469	509	2,151	3,171
減価償却費	3,564	3,495	3,773	3,998	4,473	4,759
減損損失	142	165	1,248	36	1,318	1,370
のれん償却額	-	-	-	40	40	40
貸倒引当金の増減額(△は減少)	▲ 6	1	2	10	▲ 3	1
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	▲ 23	▲ 10	11	▲ 6	10	4
賞与引当金の増減額(△は減少)	8	24	11	3	18	26
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	▲ 1	0	7	0	▲ 1	▲ 3
受取利息及び受取配当金	▲ 268	▲ 312	▲ 364	▲ 386	▲ 386	▲ 395
支払利息	667	638	597	567	567	555
為替差損益(△は益)	0	0	0	17	10	▲ 13
固定資産除却損	372	73	191	156	126	67
持分による投資利益(△は益)	▲ 123	▲ 42	▲ 81	▲ 50	▲ 71	▲ 78
投資有価証券評価損益(△は益)	-	-	-	-	-	16
関係会社株式売却損益(△は益)	-	-	-	-	-	▲ 199
売上債権の増減額(△は増加)	▲ 124	▲ 211	▲ 157	▲ 207	▲ 739	▲ 386
たな卸資産の増減額(△は増加)	▲ 25	▲ 30	4	20	▲ 62	▲ 104
仕入債務の増減額(△は減少)	133	▲ 119	▲ 34	▲ 203	83	0
未払消費税等の増減額(△は増加)	171	30	402	▲ 371	452	▲ 544
その他	▲ 930	▲ 473	▲ 2,705	▲ 2,631	▲ 1,942	▲ 2,524
小計	4,140	4,248	4,374	1,502	6,044	5,763
利息及び配当金の受取額	268	311	373	394	395	404
利息の支払額	▲ 672	▲ 646	▲ 605	▲ 573	▲ 564	▲ 559
法人税等の支払額	▲ 257	▲ 162	▲ 478	▲ 1,739	▲ 211	▲ 384
補償金の受取額	407				582	314
不動産賃借料返還金の受取額		617				
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,886	4,367	3,663	▲ 415	6,246	5,538
投資活動によるキャッシュ・フロー						
定期預金の払戻による収入	-	-	-	16	-	-
有形及び無形固定資産の取得による支出	▲ 2,947	▲ 5,068	▲ 3,609	▲ 8,160	▲ 9,500	▲ 8,589
有形及び無形固定資産の売却による収入	3		3,881	14	13	1,815
投資有価証券の取得による支出	▲ 999	▲ 440	▲ 23	▲ 16	▲ 9	▲ 1
投資有価証券の売却及び償還による収入	0	1,138	1,731	1,018	1,954	290
差入保証金の差入による収入	▲ 4	▲ 692	▲ 48	▲ 1,198	▲ 180	▲ 33
差入保証金の回収による収入	18	7	22	978	1,807	99
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出				▲ 746	-	-
その他	▲ 478	412	▲ 53	▲ 90	▲ 89	▲ 248
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 4,407	▲ 4,643	1,901	▲ 8,184	▲ 6,004	▲ 6,667
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)	▲ 1,046	▲ 300	▲ 2,390	1,839	▲ 2,400	660
長期借入れによる収入	6,844	7,800	6,192	13,950	11,283	8,059
長期借入金の返済による支出	▲ 6,620	▲ 6,728	▲ 7,952	▲ 8,470	▲ 7,939	▲ 7,453
自己株式の売却による収入	0	0	-	3	0	0
自己株式の取得による支出	▲ 1	▲ 3	▲ 1	▲ 7	▲ 4	▲ 6
配当金の支払額	▲ 479	▲ 480	▲ 479	▲ 479	▲ 479	▲ 479
少数株主への配当金の支払額	▲ 8	▲ 8	▲ 9	▲ 8	-	-
その他	▲ 61	▲ 61	▲ 32	▲ 80	▲ 47	▲ 45
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,371	220	▲ 4,671	6,748	414	736
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	10	5	▲ 9	▲ 15	▲ 7
現金及び現金同等物の増加額(減少額△)	▲ 1,889	▲ 44	899	▲ 1,861	640	▲ 400
現金及び現金同等物の期首残高	6,961	5,071	5,026	5,925	4,064	4,704
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	5,071	5,026	5,925	4,063	4,704	4,304

藤田観光

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	
			H27/83期(A)		H28/84期(B)		H29/85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)	(%)		$\frac{60}{104,732} \times 100$	0.06	$\frac{880}{105,834} \times 100$	0.83	$\frac{1,689}{107,362} \times 100$	1.57		
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)		$\frac{60}{27,012} \times 100$	0.22	$\frac{880}{26,526} \times 100$	3.32	$\frac{1,689}{27,637} \times 100$	6.11		
(2) 売上高利益率分析										
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)		$\frac{4,447}{63,981} \times 100$	6.95	$\frac{6,196}{68,789} \times 100$	9.01	$\frac{6,651}{70,624} \times 100$	9.42		
B. 売上高対営業利益率	(%)		$\frac{39}{63,981} \times 100$	0.06	$\frac{1,712}{68,789} \times 100$	2.49	$\frac{1,995}{70,624} \times 100$	2.82		
C. 売上高対経常利益率	(%)		$\frac{\blacktriangle 172}{63,981} \times 100$	$\blacktriangle 0.27$	$\frac{1,698}{68,789} \times 100$	2.47	$\frac{2,048}{70,624} \times 100$	2.90		
D. 売上高対当期純利益率	(%)		$\frac{60}{63,981} \times 100$	0.09	$\frac{880}{68,789} \times 100$	1.28	$\frac{1,689}{70,624} \times 100$	2.39		
E. 売上高対販売管理費比率	(%)		$\frac{4,407}{63,981} \times 100$	6.89	$\frac{4,483}{68,789} \times 100$	6.52	$\frac{4,655}{70,624} \times 100$	6.59		
(3) 損益分岐点分析										
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(百万円)		$\frac{4,407}{7.0\%}$	63,406	$\frac{4,483}{9.0\%}$	49,771	$\frac{4,655}{9.4\%}$	49,429		
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)		$\frac{63,406}{63,981} \times 100$	0.90	$\frac{49,771}{68,789} \times 100$	27.65	$\frac{49,429}{70,624} \times 100$	30.01		
(4) 回転率・回転期間分析										
A. 総資本回転率	(回)		$\frac{63,981}{104,732}$	0.61	$\frac{68,789}{105,834}$	0.65	$\frac{70,624}{107,362}$	0.66		
B. 固定資産回転率	(回)		$\frac{63,981}{93,010}$	0.69	$\frac{68,789}{93,599}$	0.73	$\frac{70,624}{94,684}$	0.75		
C. 売上債権回転期間	(日)		$\frac{3,875}{63,981} \times 365$	22.11	$\frac{4,614}{68,789} \times 365$	24.48	$\frac{4,959}{70,624} \times 365$	25.63		
D. 棚卸資産回転期間	(日)		$\frac{526}{63,981} \times 365$	3.00	$\frac{562}{68,789} \times 365$	2.98	$\frac{588}{70,624} \times 365$	3.04		
E. 買入債務回転期間	(日)		$\frac{1,583}{63,981} \times 365$	9.03	$\frac{1,666}{68,789} \times 365$	8.84	$\frac{1,660}{70,624} \times 365$	8.58		
(5) 生産性分析										
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)		$\frac{63,981}{1,220}$	52,443	$\frac{68,789}{1,234}$	55,745	$\frac{70,624}{1,270}$	55,609		
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)		$\frac{60}{1,220}$	49	$\frac{880}{1,234}$	713	$\frac{1,689}{1,270}$	1,330		
(6) 短期支払能力分析										
A. 流動比率	(%)		$\frac{11,722}{21,356} \times 100$	54.89	$\frac{12,235}{19,429} \times 100$	62.97	$\frac{12,678}{21,988} \times 100$	57.66		
B. 当座比率	(%)		$\frac{8,017}{21,356} \times 100$	37.54	$\frac{9,395}{19,429} \times 100$	48.36	$\frac{9,340}{21,988} \times 100$	42.48		
(7) 資本の安定性分析										
A. 自己資本比率	(%)		$\frac{26,826}{104,732} \times 100$	25.61	$\frac{26,526}{105,834} \times 100$	25.06	$\frac{27,637}{107,362} \times 100$	25.74		
B. 負債比率	(%)		$\frac{77,719}{27,012} \times 100$	287.72	$\frac{79,308}{26,526} \times 100$	298.98	$\frac{79,724}{27,637} \times 100$	288.47		
(8) 調達と運用の適合性分析										
A. 固定長期適合率	(%)		$\frac{93,010}{83,375} \times 100$	111.56	$\frac{93,599}{86,404} \times 100$	108.33	$\frac{94,684}{85,373} \times 100$	110.91		
B. 固定比率	(%)		$\frac{93,010}{27,012} \times 100$	344.33	$\frac{93,599}{26,526} \times 100$	352.86	$\frac{94,684}{27,637} \times 100$	342.60		
(9) 成長性分析										
A. 売上高成長率	(%)				$\frac{4,808}{63,981} \times 100$	7.51	$\frac{1,835}{68,789} \times 100$	2.67		
B. 経常利益成長率	(%)				$\frac{1,870}{\blacktriangle 172} \times 100$	$\blacktriangle 1,087.21$	$\frac{350}{1,698} \times 100$	20.61		
C. 販売管理費増減率	(%)				$\frac{76}{4,407} \times 100$	1.72	$\frac{172}{4,483} \times 100$	3.84		
D. 従業員数増減率	(%)				$\frac{14}{1,220} \times 100$	1.15	$\frac{36}{1,234} \times 100$	2.92		
E. 資産増加率	(%)				$\frac{1,102}{104,732} \times 100$	1.05	$\frac{1,528}{107,362} \times 100$	1.42		
(10) 付加価値分析										
A. 加工高比率	(%)		$\frac{144}{63,981} \times 100$	0.23	$\frac{1,830}{68,789} \times 100$	2.66	$\frac{2,132}{70,624} \times 100$	3.02		
B. 労働分配率	(%)		$\frac{0}{144} \times 100$	0.00	$\frac{0}{1,830} \times 100$	0.00	$\frac{0}{2,132} \times 100$	0.00		
C. 資本生産性	(%)		$\frac{144}{104,732} \times 100$	0.14	$\frac{1,830}{105,834} \times 100$	1.73	$\frac{2,132}{107,362} \times 100$	1.99		
D. 付加価値生産性	(千円)		$\frac{144}{1,220}$	118	$\frac{1,830}{1,234}$	1,483	$\frac{2,132}{1,270}$	1,679		
(11) その他										
A. 借入金依存度	(%)		$\frac{36,882}{104,732} \times 100$	35.22	$\frac{38,248}{105,834} \times 100$	36.14	$\frac{37,790}{107,362} \times 100$	35.20		