



Liberate

PJ River
月次レポート(25/6月)

損益計算書(1/2)

単位:千円

ミラクルラボ 損益計算書	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績
売上高	19,990	17,983	18,487	19,091	18,009	21,080
ラボ	11,526	17,256	18,331	18,952	17,806	20,634
入会金収入	-	100	-	-	-	340
年会費収入	8,328	569	61	9	37	13
その他売上高	136	58	95	130	166	94
売上原価	-	719	860	1,258	1,013	796
売上総利益	19,990	17,265	17,627	17,833	16,996	20,284
利益率(%)	100.0%	96.0%	95.3%	93.4%	94.4%	96.2%
販管費	12,733	14,076	13,512	12,678	13,431	13,943
給料手当	6,846	6,883	6,864	7,067	7,107	7,161
法定福利費	991	1,527	990	47	1,004	1,067
福利厚生費	264	271	333	451	267	318
研修採用費	-	-	-	-	-	363
賞与手当	-	-	-	-	150	-
減価償却費	-	-	-	-	-	-
業務委託料	2,266	2,921	2,764	2,566	2,566	2,566
租税公課	1,339	1,345	1,339	1,390	1,339	1,382
地代家賃	420	420	420	420	420	420
保険料	-	-	118	-	-	-
その他販管費	609	710	684	737	579	666
営業利益	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340
利益率(%)	36.3%	17.7%	22.3%	27.0%	19.8%	30.1%
営業外収益	-	47	375	182	-	150
営業外費用	-	-	-	-	-	-
経常利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
特別利益	-	-	-	-	-	-
特別損失	-	-	-	-	-	-
税引前利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
法人税等	-	-	-	-	-	-
当期純利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
減価償却費	-	-	-	-	-	-
EBITDA	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340
EBITDA修正項目	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233
業務委託料	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233
修正EBITDA	9,490	5,477	6,513	7,388	5,798	8,573
EBITDA Margin(%)	47.5%	30.5%	35.2%	38.7%	32.2%	40.7%

損益計算書(2/2)

単位:千円

ミラクルラボ 損益計算書	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績
売上高	19,990	17,983	18,487	19,091	18,009	21,080
ラボ	11,526	17,256	18,331	18,952	17,806	20,634
入金会収入	-	100	-	-	-	340
年会費収入	8,328	569	61	9	37	13
その他売上高	136	58	95	130	166	94
売上原価	-	719	860	1,258	1,013	796
売上総利益	19,990	17,265	17,627	17,833	16,996	20,284
利益率(%)	100.0%	96.0%	95.3%	93.4%	94.4%	96.2%
販管費	12,733	14,076	13,512	12,678	13,431	13,943
給料手当	6,846	6,883	6,864	7,067	7,107	7,161
法定福利費	991	1,527	990	47	1,004	1,067
福利厚生費	264	271	333	451	267	318
研修採用費	-	-	-	-	-	363
賞与手当	-	-	-	-	150	-
減価償却費	-	-	-	-	-	-
業務委託料	2,266	2,921	2,764	2,566	2,566	2,566
租税公課	1,339	1,345	1,339	1,390	1,339	1,382
地代家賃	420	420	420	420	420	420
保険料	-	-	118	-	-	-
その他販管費	609	710	684	737	579	666
営業利益	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340
利益率(%)	36.3%	17.7%	22.3%	27.0%	19.8%	30.1%
営業外収益	-	47	375	182	-	150
営業外費用	-	-	-	-	-	-
経常利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
特別利益	-	-	-	-	-	-
特別損失	-	-	-	-	-	-
税引前利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
法人税等	-	-	-	-	-	-
当期純利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
減価償却費	-	-	-	-	-	-
EBITDA	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340
EBITDA修正項目	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233
業務委託料	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233
修正EBITDA	9,490	5,477	6,513	7,388	5,798	8,573
EBITDA Margin(%)	47.5%	30.5%	35.2%	38.7%	32.2%	40.7%

貸借対照表(1/2)

単位:千円

ミラクルラボ 貸借対照表	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績
流動資産	199,612	194,932	200,828	205,612	208,467	214,983
現預金	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796
売上債権	13,395	18,600	19,807	19,890	18,506	21,156
棚卸資産	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852
前払費用	55	55	163	163	163	163
関係会社貸付金	11,016	11,016	45,016	45,016	45,016	45,016
役員仮払金	10,000	10,000	-	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	125,000	-	100,000	100,000	-
固定資産	12,914	12,918	12,918	12,918	12,918	12,918
有形固定資産	3,693	3,697	3,697	3,697	3,697	3,697
建物附属設備	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	671	675	675	675	675	675
無形固定資産	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167
営業権	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167
投資その他の資産	54	54	54	54	54	54
差入保証金	45	45	45	45	45	45
リサイクル預託金	9	9	9	9	9	9
資産合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901
流動負債	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607
仕入債務	269	-	-	-	-	-
未払法人税等	6,342	-	-	-	-	-
未払消費税等	4,238	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016
預り金	(355)	278	392	675	700	1,436
役員仮受金	400	-	2	2	2	2
前受金	24	24	36	48	60	72
未払費用	2,431	2,458	2,397	210	2,141	80
負債合計	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607
株主資本	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294
資本金	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000
利益剰余金	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804	214,294
繰越利益剰余金	183,919	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804
(当期純利益)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
純資産合計	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294
純資産・負債合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901

貸借対照表(2/2)

単位:千円

ミラクルラボ 貸借対照表	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績
流動資産	199,612	194,932	200,828	205,612	208,467	214,983
現預金	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796
売上債権	13,395	18,600	19,807	19,890	18,506	21,156
棚卸資産	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852
前払費用	55	55	163	163	163	163
関係会社貸付金	11,016	11,016	45,016	45,016	45,016	45,016
役員仮払金	10,000	10,000	-	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	125,000	-	100,000	100,000	-
固定資産	12,914	12,918	12,918	12,918	12,918	12,918
有形固定資産	3,693	3,697	3,697	3,697	3,697	3,697
建物附属設備	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	671	675	675	675	675	675
無形固定資産	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167
営業権	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167
投資その他の資産	54	54	54	54	54	54
差入保証金	45	45	45	45	45	45
リサイクル預託金	9	9	9	9	9	9
資産合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901
流動負債	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607
仕入債務	269	-	-	-	-	-
未払法人税等	6,342	-	-	-	-	-
未払消費税等	4,238	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016
預り金	(355)	278	392	675	700	1,436
役員仮受金	400	-	2	2	2	2
前受金	24	24	36	48	60	72
未払費用	2,431	2,458	2,397	210	2,141	80
負債合計	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607
株主資本	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294
資本金	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000
利益剰余金	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804	214,294
繰越利益剰余金	183,919	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804
(当期純利益)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
純資産合計	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294
純資産・負債合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901

CF計算書

単位:千円

ミラクルラボ CF計算書	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績
営業CF	5,058	(9,481)	4,578	4,701	4,240	3,866
当期純利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490
減価償却費	-	-	-	-	-	-
売上債権増減	6,488	(5,205)	(1,208)	(83)	1,384	(2,650)
棚卸資産増減	-	-	-	-	-	-
仕入債務増減	(1,981)	(269)	-	-	-	-
その他流動資産増減	2,364	-	(108)	-	-	-
その他流動負債増減	(9,070)	(7,243)	1,404	(553)	(709)	26
投資CF	(105,000)	(30,004)	101,000	(100,000)	-	100,000
固定資産取得・売却	-	(4)	-	-	-	-
関係会社貸付金	-	-	(34,000)	-	-	-
役員仮払金	(10,000)	-	10,000	-	-	-
関係会社仮払金	(95,000)	(30,000)	125,000	(100,000)	-	100,000
投資その他資産取得・売却	-	-	-	-	-	-
財務CF	400	(400)	2	-	-	-
借入金増減	-	-	-	-	-	-
役員仮受金増減	400	(400)	2	-	-	-
役員退職金	-	-	-	-	-	-
当期CF	(99,542)	(39,885)	105,580	(95,299)	4,240	103,866
前期末預金残高	162,836	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930
当期末預金残高	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796
当期CF(調整前)	(99,542)	(39,885)	105,580	(95,299)	4,240	103,866
調整項目						
業務委託料	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233
関係会社貸付金	-	-	34,000	-	-	-
役員仮払金	10,000	-	(10,000)	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	30,000	(125,000)	100,000	-	(100,000)
役員仮受金増減	(400)	400	(2)	-	-	-
調整項目計	106,833	32,688	(98,604)	102,233	2,233	(97,767)
当期CF(調整後)	7,291	(7,197)	6,976	6,934	6,473	6,099

顧客別売上高



顧客別売上高

単位: 千円

# 顧客名	24/6	24/7	24/8	24/9	24/10	24/11	24/12	25/1	25/2	25/3	25/4	25/5	25/6	LTM25/6	構成比
1 医)メディテラスよしはら歯科クリ	907	1,196	515	1,003	703	644	988	591	952	429	682	724	651	9,079	4.5%
2 高畠歯科クリニック	277	550	1,191	664	369	475	520	390	210	639	529	380	329	6,244	3.1%
3 石川歯科クリニック(東京)	159	411	525	91	397	287	171	240	225	451	63	399	282	3,542	1.8%
4 羽田歯科医院	245	410	238	472	45	248	189	124	194	314	507	140	313	3,194	1.6%
5 河原町歯科医院	275	361	59	560	78	175	270	379	260	321	257	47	192	2,960	1.5%
6 医)悠水会 佐藤歯科クリニック	55	270	54	500	331	195	398	221	52	138	531	95	163	2,946	1.5%
7 (千葉)三浦歯科医院	65	123	156	428	47	95	72	88	226	434	372	362	395	2,799	1.4%
8 あべ歯科クリニック(茨城)	278	71	373	224	131	608	421	66	401	127	64	62	205	2,751	1.4%
9 まつざき歯科医院	15	190	136	114	119	342	307	-	268	189	428	20	263	2,377	1.2%
10 田沼歯科医院	107	312	356	378	67	125	191	116	58	61	316	75	244	2,298	1.1%
11 大田歯科(大阪市)	106	207	95	189	389	-	275	94	412	91	61	94	376	2,282	1.1%
12 もうり歯科クリニック	115	570	-	154	57	147	103	131	264	157	133	277	221	2,212	1.1%
13 山本歯科医院	175	243	181	102	239	158	313	111	200	154	102	245	151	2,198	1.1%
14 添田歯科診療所	135	165	213	240	182	251	77	-	260	73	324	119	257	2,162	1.1%
15 ブランカ歯科医院	-	116	57	116	161	248	172	114	67	236	240	228	260	2,013	1.0%
16 大蔵歯科医院	205	-	266	163	197	56	180	78	76	440	133	237	146	1,972	1.0%
17 村井歯科医院	118	118	222	228	290	455	90	-	46	113	200	47	157	1,967	1.0%
18 医)輝衛会うちだ歯科(大分)	133	63	120	169	335	247	202	61	189	-	39	187	251	1,862	0.9%
19 わたなべ歯科医院(東京)	84	150	4	464	-	156	-	158	-	311	39	163	384	1,827	0.9%
20 矢沢歯科医院	47	158	259	216	130	182	189	21	259	126	83	60	130	1,813	0.9%
その他	13,256	11,697	10,511	11,699	13,776	13,776	12,097	7,491	11,029	11,784	12,072	12,182	13,283	141,396	70.7%
合計	16,756	17,382	15,531	18,172	18,041	18,869	17,224	10,473	15,646	16,586	17,174	16,142	18,655	199,895	100.0%
MD会員数			549	549	550	554	554	550	546	546	547	550	550		
顧客数	143	158	146	156	160	166	153	105	143	154	153	155	162		
顧客当たり売上高	117	110	106	116	113	114	113	100	109	108	112	104	115		

技工士別売上高



技工士別売上高

単位:千円 スタッフ名	24/6	24/7	24/8	24/9	24/10	24/11	24/12	25/1	25/2	25/3	25/4	25/5	25/6	LTM25/6			
														売上高	構成比	人件費	人件費率
宮前浩	2,047	1,975	1,983	2,086	1,958	2,335	1,990	1,472	1,666	1,813	2,002	1,787	2,509	23,577	11.8%	8,412	35.7%
中田孝典	1,518	2,013	1,799	1,679	1,742	1,725	2,094	966	1,477	1,866	1,498	960	1,547	19,365	9.7%	6,912	35.7%
世古諭史	1,633	1,549	1,260	2,036	1,362	1,392	1,651	973	1,576	1,629	1,517	1,733	1,882	18,559	9.3%	4,871	26.2%
石垣透	1,751	1,664	1,079	1,484	1,855	1,273	1,790	1,150	1,663	1,269	1,427	1,946	1,800	18,403	9.2%	6,019	32.7%
小森裕章	1,575	1,494	1,652	1,554	2,041	2,023	1,165	775	1,417	1,351	1,388	1,524	1,946	18,331	9.2%	8,365	45.6%
竹川幸	1,687	1,870	1,070	1,663	1,823	1,893	1,272	987	1,322	1,292	1,632	1,646	1,684	18,153	9.1%	4,974	27.4%
高宮智輝	1,429	1,675	1,480	1,349	1,311	1,705	1,545	844	1,204	1,579	1,546	1,662	1,625	17,526	8.8%	5,289	30.2%
板垣重昭	1,210	1,258	1,156	1,761	1,258	1,610	1,235	893	1,432	1,261	1,618	1,128	1,761	16,372	8.2%	5,500	33.6%
外山朋孝	813	1,129	1,277	1,258	739	1,791	1,348	597	1,404	838	1,147	1,248	1,038	13,815	6.9%	7,341	53.1%
三木和真	1,067	1,100	978	1,271	1,210	827	1,264	725	618	1,153	1,531	1,151	1,508	13,335	6.7%	4,438	33.3%
稲岡佑太	1,027	766	1,261	1,117	1,584	1,362	1,020	687	1,295	1,527	1,095	775	218	12,707	6.4%	6,640	52.3%
稲田博之	886	889	537	858	1,009	682	692	402	572	667	523	582	810	8,223	4.1%	6,157	74.9%
サンプル	115	-	-	55	150	253	158	-	-	340	249	-	327	1,532	0.8%	n/a	n/a
合計	16,756	17,382	15,531	18,172	18,041	18,869	17,224	10,473	15,646	16,586	17,174	16,142	18,655	199,895	100.0%	74,919	n/a

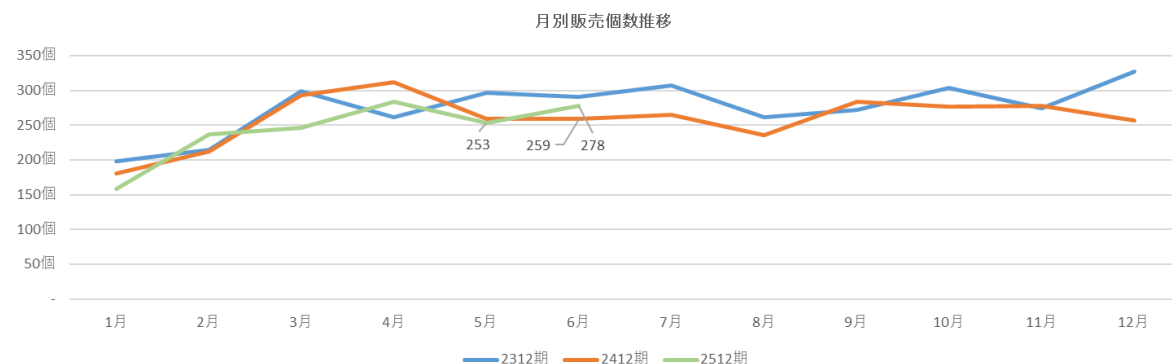
製品別販売個数・売上高推移



製品別販売個数・売上高推移

単位: 個															YTD24/6		YTD25/6		前年同期比		
# 製品名	24/5	24/6	24/7	24/8	24/9	24/10	24/11	24/12	25/1	25/2	25/3	25/4	25/5	25/6	販売個数	構成比	販売個数	構成比	販売個数	構成比	
1 ミラクルフィットⅢ (コバルト)	152	139	159	138	162	165	171	147	92	142	144	165	164	178	893	58.9%	885	60.7%	(8)	1.8%	
2 ミラクルフィットⅤ (コバルト)	28	43	29	19	30	21	38	30	20	24	29	32	19	34	196	12.9%	158	10.8%	(38)	(2.1%)	
3 ミラクルフィットⅠ (片側)	29	23	21	16	19	32	22	26	15	20	19	33	20	22	144	9.5%	129	8.8%	(15)	(0.7%)	
4 ミラクルフィットⅠ (両側)	14	25	16	15	22	15	11	17	11	15	6	13	18	10	100	6.6%	73	5.0%	(27)	(1.6%)	
5 メタルプレート(コバルト)	12	13	19	24	21	13	20	9	8	12	22	14	16	12	66	4.4%	84	5.8%	18	1.4%	
6 ミラクルフィットⅤ (タイプⅣ)	9	6	6	4	3	10	4	8	5	11	9	4	9	11	36	2.4%	49	3.4%	13	1.0%	
7 ミラクルフィットⅢ (タイプⅣ)	7	6	7	4	13	12	6	9	5	3	8	13	4	4	34	2.2%	37	2.5%	3	0.3%	
8 メタルプレート(タイプⅣ)	6	2	7	14	10	8	4	9	1	5	4	5	3	2	34	2.2%	20	1.4%	(14)	(0.9%)	
9 ミラクルフィットⅥ(コバルト)	1	2	1	-	1	1	2	2	2	3	4	4	-	4	10	0.7%	17	1.2%	7	0.5%	
10 ミラクルデンチャー(コバルト)	-	-	-	1	2	-	-	-	-	2	1	1	-	1	-	-	5	0.3%	5	0.3%	
11 ミラクルデンチャー(タイプⅣ)	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	0.1%	1	0.1%	0	0.0%	
12 ミラクルフィットⅥ (タイプⅣ)	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	0.1%	-	-	(2)	(0.1%)	
合計	a	259	259	265	236	284	277	278	257	159	237	247	284	253	278	1,516	100.0%	1,458	100.0%	(58)	100.0%
売上高(単位: 千円)	b	16,177	16,616	17,478	15,535	18,147	17,900	18,438	16,971	10,440	15,631	16,837	16,976	16,188	18,301	96,630	n/a	94,373	n/a	n/a	n/a
単価	b/a	62.5	64.2	66.0	65.8	63.9	64.6	66.3	66.0	65.7	66.0	68.2	59.8	64.0	65.8	63.7	n/a	64.7	n/a	n/a	n/a

月別販売個数推移



月別販売個数推移

- 上グラフは本社事務に作成している「ミラクルデンチャーの数」を基礎として、年度毎に月別の製品販売個数の推移を示している。
- 23/9月に全てのミラクルデンチャーの販売価格を一律で14.9%値上げしていることから、値上げ前後の販売個数を単純比較することはできない。
- 主な季節要因として、以下が挙げられる。
 - 1、2月：年末年始の駆け込み需要の反動や年末年始休暇の影響で営業日数が少ないことにより販売個数が落ち込む。
 - 3、4月：1、2月の需要減少からの回復により販売個数が増加する。
 - 8月：お盆休みの影響で営業日数が少ないことにより販売数量が落ち込む。
 - 12月：年末年始に向けた駆け込み需要により販売個数が増加する。
- 今期は前期と比較すると、傾向は小さいものの1、2月に需要が落ち込み、3、4月で回復が見られた。5月はその反動で減少したものの、6月は3、4月に回復が限定的だったことの取り戻しにより販売個数が伸びたと説明を受けており、前年同月を上回る結果（24/6月259個→25/6月278個）となった。
- 25/1~6月の月別販売個数について、前年同期を上回ったのは2月と6月で、巻き返しの兆候はあるものの、全体的に販売個数が落ち込んでいる。そのため、今後は以下の施策を継続的に実施し、販売個数の増加を図っている。
 - 営業担当者を採用した上での、既存会員に対する販売促進（1名採用完了、8月より稼働予定）
 - 代表営業による新規会員の開拓（健佑会等の医療法人グループへの接触開始）
 - 刷新したHPのSEO、MEO対策を行うことでの、会社・製品の認知の拡大（記事の継続更新体制構築完了、MEO設定完了）

人件費(人員別)



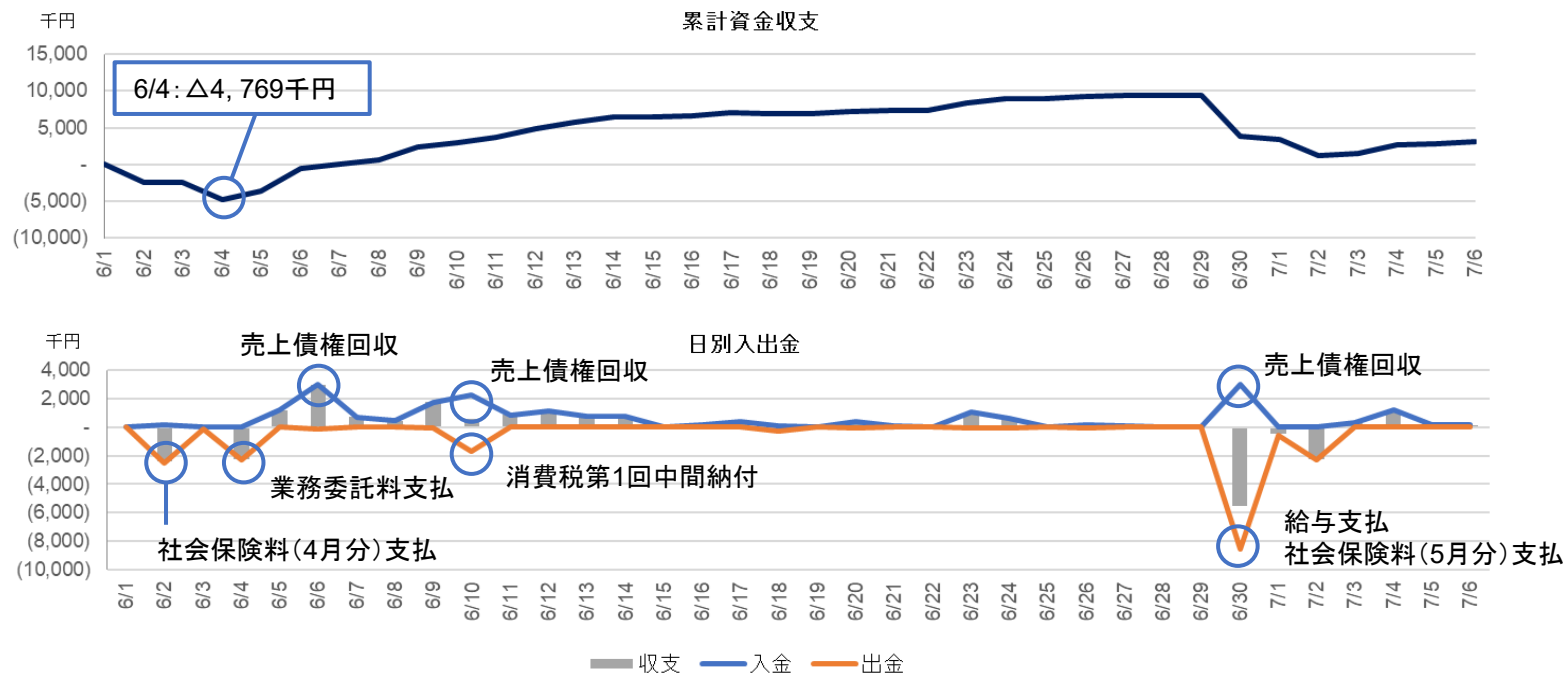
人件費(人員別)

単位:千円				賞与				賞与						賞与		LTM2506	
従業員名	役職	2407	2408	2408	2409	2410	2411	2412	2412	2501	2502	2503	2504	2505	2505	2506	合計
宮前浩	正社員	650	662	-	662	662	662	662	480	662	662	662	662	662	-	662	8,412
小森裕章	正社員	650	662	-	662	662	662	662	430	662	662	662	664	662	-	663	8,365
外山朋孝	正社員	587	599	-	599	599	599	599	170	599	599	599	599	599	-	599	7,341
中田孝典	正社員	503	515	100	515	515	519	515	570	515	515	515	515	515	75	515	6,912
稲岡祐太	正社員	473	497	100	497	497	497	497	520	497	497	497	498	501	75	497	6,640
稲田博之	正社員	495	503	-	503	503	503	503	130	503	503	503	503	503	-	503	6,157
石垣透	正社員	451	471	-	471	471	471	471	370	471	471	471	471	471	-	493	6,019
板垣重昭	正社員	417	429	-	429	429	429	429	370	429	429	429	429	429	-	429	5,500
高宮智輝	正社員	401	413	-	413	413	413	413	350	413	413	413	413	413	-	413	5,289
竹川幸	正社員	384	394	-	394	394	394	394	260	394	394	394	394	394	-	394	4,974
世古諭史	正社員	356	380	-	380	380	380	380	340	380	380	380	380	380	-	380	4,871
三木和真	正社員	325	349	-	349	349	349	349	270	349	349	349	350	350	-	350	4,438
小枝敬子	正社員	273	285	-	285	285	285	285	160	285	285	285	285	285	-	285	3,568
田淵亜衣	正社員	257	270	-	270	270	270	270	140	270	270	270	270	270	-	270	3,366
土淵千賀	正社員	239	267	-	263	263	263	263	130	263	263	263	263	263	-	263	3,264
森尾千晴	パート	131	104	-	119	112	144	152	50	116	153	135	155	121	-	156	1,648
中尾力輝	正社員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179	250	-	250	679
都築美佳	パート	45	38	-	41	41	41	41	-	41	41	41	41	41	-	41	493
合計		6,634	6,835	200	6,848	6,842	6,878	6,881	4,740	6,846	6,883	6,864	7,067	7,107	150	7,161	87,936

人件費(人員別)

- ・ 上表は給与支給一覧表を基礎として、人員別の人件費を集計している。集計金額は課税対象となる給与(課税計)としている。
- ・ チーフである宮前氏、小森氏の直近1年間の年収は800万円を超えている。
- ・ 過去の賞与は、中川英雄氏が貢献度に応じて金額を決めていて、決まった金額を支給しているわけではないとの説明を受けている。
- ・ 中田氏、稲岡氏の8月、12月及び5月賞与は、日曜日に講習会を実施した際の特別賞与(8月10万円ずつ、12月15万円ずつ、5月7.5万円ずつ)を含んでいる。

資金繰り(25/6~7月)



税金・保険料 納付スケジュール



税金納付スケジュール

単位:千円	納付回数	2501	2502	2503	2504	2505	2506	2507	2508	2509	2510	2511	2512	2512期
税目	勘定科目	(回/年)	実績	実績	実績	実績	実績	計画	計画	計画	計画	計画	計画	通期予測
法人税等	法人税等	2回	-	6,342	-	-	-	-	6,198	-	-	-	-	12,541
消費税等	租税公課	4回	-	2,900	-	-	4,016	-	4,016	-	-	4,016	-	14,949
源泉所得税	給与手当	12回	-	-	-	-	94	230	230	230	230	230	230	1,471
住民税	給与手当	12回	253	264	253	253	253	253	253	253	253	253	253	3,047
償却資産税	租税公課	1回	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	-	52
合計			253	9,506	305	253	4,269	483	10,697	483	483	4,499	483	32,059

保険料納付スケジュール

単位:千円	納付回数	2501	2502	2503	2504	2505	2506	2507	2508	2509	2510	2511	2512	2512期
保険項目	勘定科目	(回/年)	実績	実績	実績	実績	実績	計画	計画	計画	計画	計画	計画	通期予測
社会保険	給与手当、 法定福利費	12回	2,040	2,040	2,040	3,456	2,108	2,144	2,144	2,144	2,144	2,144	2,144	26,697
労働保険	法定福利費	3回	-	537	-	-	-	-	537	-	-	537	-	1,611
合計			2,040	2,577	2,040	3,456	2,108	2,144	2,681	2,144	2,144	2,681	2,144	28,308

年会費収入の回収状況と入会金の帰属先

年会費収入の回収状況

単位: 千円				
会員ランク	回収予定	回収済	未回収	未回収率
FM	2,732	2,702	30	1.1%
FJ	4,119	4,119	0	0.0%
FG	2,184	2,184	0	0.0%
全体	9,035	9,005	30	0.3%

入会金収入の帰属先

紹介者	会員区分	帰属割合	
		ミラクルラボ	中川先生
中川先生	新規	0%	100%
	グレードアップ	20%	80%
従業員・LP	新規	50%	50%
	グレードアップ	50%	50%

月次試算表(PL)

月次PL

単位:千円	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2501	2502	2503	2504	2505	2506	当期累計
売上高	18,570	19,179	17,304	20,124	20,364	21,068	20,301	19,990	17,983	18,487	19,091	18,009	21,080	114,641
売上原価	902	1,068	1,230	748	2,170	1,454	1,548	-	719	860	1,258	1,013	796	4,647
売上総利益	17,669	18,112	16,075	19,376	18,194	19,615	18,753	19,990	17,265	17,627	17,833	16,996	20,284	109,994
役員報酬	2,250	2,250	2,250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給料手当	6,669	6,634	6,830	6,848	6,842	6,878	6,881	6,846	6,883	6,864	7,067	7,107	7,161	41,928
賞与手当	-	-	200	-	-	-	4,740	-	-	-	-	150	-	150
法定福利費	994	995	963	1,528	1,050	1,527	2,624	991	1,527	990	47	1,004	1,067	5,626
福利厚生費	535	321	330	280	285	351	369	264	271	333	451	267	318	1,904
研修採用費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363	363
業務委託料	33	33	33	2,233	2,716	2,738	3,045	2,266	2,921	2,764	2,566	2,566	2,566	15,649
荷造運賃	161	160	166	147	163	188	353	1	110	141	157	149	161	720
交際費	172	-	42	-	-	13	13	-	-	-	-	-	-	-
旅費交通費	174	175	179	275	236	215	232	202	254	194	273	195	195	1,314
通信費	65	38	36	91	38	102	92	29	30	50	73	49	82	314
消耗品費	70	73	245	61	24	21	13	14	87	83	15	20	15	233
事務用品費	7	19	9	4	20	11	44	19	18	3	15	16	16	86
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	24	26
水道光熱費	158	126	133	153	212	187	235	179	162	173	157	134	133	938
支払手数料	27	25	25	33	44	36	206	37	44	39	45	17	41	223
車両費	4	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
地代家賃	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	2,517
保険料	-	-	-	-	-	-	61	-	-	118	-	-	-	118
租税公課	1,463	1,463	1,464	1,463	1,467	1,902	(21)	1,339	1,345	1,339	1,390	1,339	1,382	8,134
減価償却費	-	-	-	-	-	-	1,409	-	-	-	-	-	-	-
貸倒引当金繰入	-	-	-	-	-	-	187	-	-	-	-	-	-	-
貸倒損失	-	-	-	-	-	-	763	-	-	-	-	-	-	-
雑費	6	6	133	-	-	-	-	128	4	-	-	-	-	132
営業権償却費	-	-	-	-	-	-	833	-	-	-	-	-	-	-
販管費	13,205	12,741	13,459	13,537	13,516	14,589	22,500	12,733	14,076	13,512	12,678	13,431	13,943	80,373
営業利益	4,464	5,371	2,616	5,840	4,678	5,026	(3,746)	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340	29,621
営業外収益	-	-	208	111	-	-	532	-	47	375	182	-	150	754
営業外費用	-	-	-	-	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-
経常利益	4,464	5,371	2,824	5,950	4,678	5,026	(3,226)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	30,375
特別利益	-	-	-	31,079	8,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別損失	-	-	44,640	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
税引前利益	4,464	5,371	(41,816)	37,029	12,678	5,026	(3,226)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	30,375
法人税等	-	-	6,055	-	-	-	6,342	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	4,464	5,371	(47,871)	37,029	12,678	5,026	(9,569)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	30,375

月次試算表(BS)



月次BS

単位:千円	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2501	2502	2503	2504	2505	2506
現預金	105,173	106,978	55,803	102,671	68,354	74,050	162,836	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796
売上債権	19,418	20,411	17,896	20,469	20,922	22,875	19,882	13,395	18,600	19,807	19,890	18,506	21,156
棚卸資産	4,897	4,897	4,768	4,768	4,768	4,768	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852
関係会社貸付金	-	-	-	5,002	5,002	5,002	11,016	11,016	11,016	45,016	45,016	45,016	45,016
役員仮払金	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	-	-	-	-
関係会社仮払金	-	-	-	40,000	90,000	90,000	-	95,000	125,000	-	100,000	100,000	-
その他流動資産	508	593	846	3,028	828	828	2,419	55	55	163	163	163	163
流動資産	129,995	132,879	79,313	175,938	189,874	197,523	203,005	199,612	194,932	200,828	205,612	208,467	214,983
有形固定資産	4,978	4,978	4,978	4,978	4,978	4,978	3,693	3,693	3,697	3,697	3,697	3,697	3,697
無形固定資産	-	-	10,000	10,000	10,000	10,000	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167
投資その他の資産	63,363	63,363	63,363	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
固定資産	68,340	68,340	78,340	15,032	15,032	15,032	12,914	12,914	12,918	12,918	12,918	12,918	12,918
総資産	198,336	201,220	157,653	190,970	204,906	212,554	215,920	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901
仕入債務	-	-	-	-	-	-	2,250	269	-	-	-	-	-
未払法人税等	-	-	-	-	-	-	6,342	6,342	-	-	-	-	-
未払消費税等	4,389	5,852	2,926	4,389	5,852	2,926	2,900	4,238	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016
未払金	2,293	-	128	-	-	-	483	-	-	-	-	-	-
預り金	353	742	5,759	2,664	1,261	725	1,320	(355)	278	392	675	700	1,436
役員仮受金	-	-	-	-	-	365	-	400	-	2	2	2	2
その他流動負債	2,046	-	2,085	132	1,330	7,050	10,706	2,455	2,482	2,433	258	2,201	152
流動負債	9,080	6,593	10,898	7,185	8,443	11,066	24,000	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607
長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純資産	189,256	194,627	146,756	183,785	196,463	201,488	191,919	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294
負債・純資産合計	198,336	201,220	157,653	190,970	204,906	212,554	215,920	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901
有利子負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現預金	105,173	106,978	55,803	102,671	68,354	74,050	162,836	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796
ネットデット/(キャッシュ)	(105,173)	(106,978)	(55,803)	(102,671)	(68,354)	(74,050)	(162,836)	(63,294)	(23,409)	(128,989)	(33,690)	(37,930)	(141,796)

ミラクルデンチャー



ミラクルフィットⅠ(ワン)

両側のフィットⅠです

ミラクルフィットⅠ

- 弾力のある特殊樹脂(熱可塑性樹脂)を使用しているノンメタルデンチャー
- 金属装置のない義歯のため、金属アレルギーのある方でも付けられる
- 金属を使用しないため、他の義歯と比較すると強度や耐久性に劣る
- 単価:** 両側44,000円～、片側37,000円～



ミラクルフィットⅢ(スリー)

前歯部が交互に欠損していても、後方にミラクルタッチがあるため前歯部の審美性が保たれます

ミラクルフィットⅢ

- 一般に使われる義歯よりも強度のある樹脂(アクリル樹脂)と補強メタルを使用している義歯
- ミラクルフィットⅠと比較すると金属の補強があることから強度や耐久性に優れている
- 単価:** 両側44,000円～、片側37,000円～



ミラクルフィットⅤ(ファイブ)

前歯部舌側は、メタルの上にレジンでカバーすることにより、安定します

ミラクルフィットⅤ

- ミラクルフィットⅢをベースとして、舌が当たる義歯表面を樹脂からメタルに置き換えている義歯
- 単価(コバルト(銀加工)):** 62,000円～
- 単価(タイプⅣ(白金加金)):** 81,000円～



ミラクルメタルプレート

下顎で幅が狭い場合でも、メタルプレートならば、薄くて強度が保てます

ミラクルメタルプレート

- 舌が当たる義歯内面及び、義歯の裏面と粘膜が接触する一部分を、樹脂からメタルに置き換え、より薄く作製した義歯
- 単価(コバルト(銀加工)):** 62,000円～
- 単価(タイプⅣ(白金加金)):** 81,000円～

PJ River
予測財務諸表(25/12期)

損益計算書

単位:千円

ミラクルラボ 損益計算書	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績	2507 計画	2508 計画	2509 計画	2510 計画	2511 計画	2512 計画	2506 累計実績	2512期 通期予測
売上高	19,990	17,983	18,487	19,091	18,009	21,080	19,303	17,260	20,170	20,015	20,799	19,140	114,641	231,329
ラボ	11,526	17,256	18,331	18,952	17,806	20,634	19,179	17,167	20,076	19,921	20,705	19,047	104,506	220,601
入会金収入	-	100	-	-	-	340	-	-	-	-	-	-	440	440
年会費収入	8,328	569	61	9	37	13	30	-	-	-	-	-	9,017	9,047
その他売上高	136	58	95	130	166	94	94	94	94	94	94	94	679	1,241
売上原価	-	719	860	1,258	1,013	796	1,086	971	1,135	1,126	1,170	1,077	4,647	11,211
売上総利益	19,990	17,265	17,627	17,833	16,996	20,284	18,217	16,289	19,035	18,889	19,629	18,063	109,994	220,118
利益率(%)	100.0%	96.0%	95.3%	93.4%	94.4%	96.2%	94.4%	94.4%	94.4%	94.4%	94.4%	94.4%	95.9%	95.2%
販管費	12,733	14,076	13,512	12,678	13,431	13,943	13,544	14,713	13,946	13,946	14,483	22,914	80,373	173,920
給料手当	6,846	6,883	6,864	7,067	7,107	7,161	7,161	7,511	7,511	7,511	7,511	7,511	41,928	86,644
法定福利費	991	1,527	990	47	1,004	1,067	1,074	1,694	1,127	1,127	1,664	1,863	5,626	14,174
福利厚生費	264	271	333	451	267	318	318	318	318	318	318	318	1,904	3,812
研修採用費	-	-	-	-	-	363	-	-	-	-	-	-	363	363
賞与手当	-	-	-	-	150	-	-	200	-	-	-	4,906	150	5,256
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326	-	3,326
業務委託料	2,266	2,921	2,764	2,566	2,566	2,566	2,566	2,566	2,566	2,566	2,566	2,566	15,649	31,045
租税公課	1,339	1,345	1,339	1,390	1,339	1,382	1,339	1,339	1,339	1,339	1,339	1,339	8,134	16,167
地代家賃	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	2,517	5,034
保険料	-	-	118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118	118
その他販管費	609	710	684	737	579	666	666	666	666	666	666	666	3,985	7,982
営業利益	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340	4,673	1,576	5,089	4,943	5,146	(4,851)	29,621	46,197
利益率(%)	36.3%	17.7%	22.3%	27.0%	19.8%	30.1%	24.2%	9.1%	25.2%	24.7%	24.7%	(25.3%)	25.8%	21.0%
営業外収益	-	47	375	182	-	150	150	150	150	150	150	150	754	1,654
営業外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
経常利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	4,823	1,726	5,239	5,093	5,296	(4,701)	30,375	47,851
特別利益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
税引前利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	4,823	1,726	5,239	5,093	5,296	(4,701)	30,375	47,851
法人税等	-	-	-	-	-	-	-	6,198	-	-	-	9,752	-	15,950
当期純利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	4,823	(4,472)	5,239	5,093	5,296	(14,453)	30,375	31,901
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326	-	3,326
EBITDA	7,257	3,189	4,115	5,155	3,565	6,340	4,673	1,576	5,089	4,943	5,146	(1,525)	29,621	49,524
EBITDA修正項目	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	13,618	27,016
業務委託料	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	13,618	27,016
修正EBITDA	9,490	5,477	6,513	7,388	5,798	8,573	6,906	3,809	7,322	7,176	7,379	708	43,239	76,540
EBITDA Margin(%)	47.5%	30.5%	35.2%	38.7%	32.2%	40.7%	35.8%	22.1%	36.3%	35.9%	35.5%	3.7%	37.7%	33.1%

貸借対照表

単位:千円

ミラクルラボ 貸借対照表	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績	2507 計画	2508 計画	2509 計画	2510 計画	2511 計画	2512 計画
流動資産	199,612	194,932	200,828	205,612	208,467	214,983	221,146	213,496	220,074	227,759	233,497	237,361
現預金	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796	49,138	43,602	147,169	55,015	59,942	165,522
売上債権	13,395	18,600	19,807	19,890	18,506	21,156	19,976	17,862	20,873	20,713	21,524	19,807
棚卸資産	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852	6,852
前払費用	55	55	163	163	163	163	163	163	163	163	163	163
関係会社貸付金	11,016	11,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016	45,016
役員仮払金	10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	125,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-
固定資産	12,914	12,918	12,918	12,918	12,918	12,918	12,918	13,418	13,418	13,418	13,418	10,091
有形固定資産	3,693	3,697	3,697	3,697	3,697	3,697	3,697	4,197	4,197	4,197	4,197	2,871
建物附属設備	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	3,023	2,017
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	500	500	500	500	458
工具器具備品	671	675	675	675	675	675	675	675	675	675	675	396
無形固定資産	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	7,167
営業権	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	9,167	7,167
投資その他の資産	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
差入保証金	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
リサイクル預託金	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
資産合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901	234,063	226,913	233,491	241,177	246,915	247,452
流動負債	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607	6,945	4,268	5,607	8,199	8,642	23,632
仕入債務	269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,587
未払法人税等	6,342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,752
未払消費税等	4,238	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016	5,355	2,678	4,016
預り金	(355)	278	392	675	700	1,436	1,436	1,436	1,436	1,436	1,436	1,927
役員仮受金	400	-	2	2	2	2	2	2	2	2	2	-
前受金	24	24	36	48	60	72	72	72	72	1,326	4,446	6,270
未払費用	2,431	2,458	2,397	210	2,141	80	80	80	80	80	80	80
負債合計	13,350	5,438	6,844	6,290	5,581	5,607	6,945	4,268	5,607	8,199	8,642	23,632
株主資本	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294	227,118	222,646	227,885	232,978	238,273	223,820
資本金	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000
利益剰余金	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804	214,294	219,118	214,646	219,885	224,978	230,273	215,820
繰越利益剰余金	183,919	191,176	194,412	198,902	204,239	207,804	214,294	219,118	214,646	219,885	224,978	230,273
(当期純利益)	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	4,823	(4,472)	5,239	5,093	5,296	(14,453)
純資産合計	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294	227,118	222,646	227,885	232,978	238,273	223,820
純資産・負債合計	212,526	207,850	213,745	218,529	221,385	227,901	234,063	226,913	233,491	241,177	246,915	247,452

CF計算書



単位:千円

ミラクルラボ CF計算書	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績	2507 計画	2508 計画	2509 計画	2510 計画	2511 計画	2512 計画	2506 累計実績	2512期 通期予測
営業CF	5,058	(9,481)	4,578	4,701	4,240	3,866	7,342	(5,036)	3,567	7,846	4,927	5,582	12,961	37,189
当期純利益	7,257	3,236	4,490	5,337	3,565	6,490	4,823	(4,472)	5,239	5,093	5,296	(14,453)	30,375	31,901
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326	-	3,326
売上債権増減	6,488	(5,205)	(1,208)	(83)	1,384	(2,650)	1,180	2,114	(3,011)	160	(811)	1,716	(1,273)	75
棚卸資産増減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
仕入債務増減	(1,981)	(269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,587	(2,250)	(663)
その他流動資産増減	2,364	-	(108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,255	2,255
その他流動負債増減	(9,070)	(7,243)	1,404	(553)	(709)	26	1,339	(2,678)	1,339	2,593	442	13,405	(16,146)	295
投資CF	(105,000)	(30,004)	101,000	(100,000)	-	100,000	(100,000)	(500)	100,000	(100,000)	-	100,000	(34,004)	(34,504)
固定資産取得・売却	-	(4)	-	-	-	-	-	(500)	-	-	-	-	(4)	(504)
関係会社貸付金	-	-	(34,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,000)	(34,000)
役員仮払金	(10,000)	-	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社仮払金	(95,000)	(30,000)	125,000	(100,000)	-	100,000	(100,000)	-	100,000	(100,000)	-	100,000	-	-
投資その他資産取得・売却	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財務CF	400	(400)	2	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	2	-
借入金増減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役員仮受金増減	400	(400)	2	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	2	-
役員退職金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期CF	(99,542)	(39,885)	105,580	(95,299)	4,240	103,866	(92,658)	(5,536)	103,567	(92,154)	4,927	105,580	(21,040)	2,686
前期末預金残高	162,836	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796	49,138	43,602	147,169	55,015	59,942	162,836	162,836
当期末預金残高	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796	49,138	43,602	147,169	55,015	59,942	165,522	141,796	165,522
当期CF(調整前)	(99,542)	(39,885)	105,580	(95,299)	4,240	103,866	(92,658)	(5,536)	103,567	(92,154)	4,927	105,580	(21,040)	
調整項目														
業務委託料	2,233	2,288	2,398	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	2,233	13,618	27,016
関係会社貸付金	-	-	34,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,000	34,000
役員仮払金	10,000	-	(10,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	30,000	(125,000)	100,000	-	(100,000)	100,000	-	(100,000)	100,000	-	(100,000)	-	-
役員仮受金増減	(400)	400	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)	-
調整項目計	106,833	32,688	(98,604)	102,233	2,233	(97,767)	102,233	2,233	(97,767)	102,233	2,233	(97,765)	47,616	61,016
当期CF(調整後)	7,291	(7,197)	6,976	6,934	6,473	6,099	9,575	(3,303)	5,800	10,079	7,160	7,815	26,576	61,016

ネットデット(LPI)



単位:千円

LPI ネットデット	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績	2507 計画	2508 計画	2509 計画	2510 計画	2511 計画	2512 計画
有利子負債	230,000	230,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000
長期借入金	230,000	230,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000
三十三銀行 (2億3,000万円)	230,000	230,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000	197,000
現預金	63,294	23,409	128,989	33,690	37,930	141,796	49,138	43,602	147,169	55,015	59,942	165,522
ネットデット	166,706	206,591	68,011	163,310	159,070	55,204	147,862	153,398	49,831	141,985	137,058	31,478
Cash like item	105,000	135,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-
役員仮払金	10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社仮払金	95,000	125,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000	100,000	-
Debt like item	6,742	-	2	2	2	2	2	2	2	2	2	9,752
役員仮受金	400	-	2	2	2	2	2	2	2	2	2	-
未払法人税等	6,342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,752
調整後ネットデット	68,449	71,591	68,013	63,312	59,072	55,206	47,864	53,400	49,833	41,987	37,060	41,230

財務制限条項



単位: 千円

ミラクルラボ 財務制限条項	2501 実績	2502 実績	2503 実績	2504 実績	2505 実績	2506 実績	2507 計画	2508 計画	2509 計画	2510 計画	2511 計画	2512 計画	2512期 通期予測
純資産規定 (75%以上)	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939	143,939
24/12末	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919	191,919
25/12末	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	n.a	223,820	223,820
純資産額	199,176	202,412	206,902	212,239	215,804	222,294	227,118	222,646	227,885	232,978	238,273	223,820	223,820
判定	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
当期純利益 4,000万円													31,901 40,000
分配可能額													31,901