

## ◆日本マクドナルドホールディングス株式会社

【設立】 昭和46年5月1日

【資本金】 241億1,387万円

### 【主な事業概要】

ハンバーガーレストラン事業(持株会社「日本マクドナルド株式会社」)

### 【売上高過去3期分(連結)】

令和2年12月期 2,883億3,200万円

令和元年12月期 2,817億6,300万円

平成30年12月期 2,722億5,700万円

### 【当期経営状況】

創業50周年を迎えるにあたり、年間を通じて「Big Smile」をテーマに活動し、3年連続増収増益となった。お客との絆をより深めることで、持続的成長と収益向上につなげ、企業価値をさらに高めることを目指す。2021年の取り組みでは、「ピープル」「メニュー・バリュー」「店舗展開」「デジタル・デリバリー・ドライブスルー」の4つの分野に注力した。

キャッシュは「巣ごもり需要」に応える為に改装や未来型店舗への投資等の店舗増強を行ったことが、テイクアウト、ドライブスルー、デリバリーの売上が大きく増加し、前年比41億円増加した。

## 日本マクドナルドホールディングス

### <財務力>

支払能力 優良 当座比率 168%(標準100%)以上  
流動比率 182%(標準120%)以上  
固定性比率 優良 固定比率 81%  
固定長期適合率 77.5%(標準100%)以下  
財務安定性 超優良

健全性 超優良 自己資本比率 75.1%(標準40%)以上

### <収益力>

収益力 超優良 経営負担率 46.1%(標準90%)以下  
収益効率性 優良  
売上高経常利益率 10.9%(標準4~5%)以上

### <キャッシュフローの特徴>

優良企業のキャッシュフローの3つの要件を全て満たしている

- ① 法人税等の支払 (社会還元)
- ② 配当金の支払 (株主還元)
- ③ 設備投資 (将来への投資)

### 《ポイント》

収益力、財務力、ともに優秀で支払能力、財務安定性、収益効率性がすべて超優良。

キャッシュフローにおいても優良企業の3要件をクリアして理想的企業経営といえる。

# 日本マクドナルドホールディングス 株式会社

R2/12月期

## 貸借対照表

(単位:百万円)

流動資産 ( 91,104 )	流動負債 ( 50,001 )
うち 現預金 62,741	
売掛金 21,668	
当座比率 168.8%	
	固定負債 ( 7,901 )
	資本 ( 175,082 )
	流動比率 182.2%
固定資産 ( 141,880 )	
	固定長期適合率 77.5%
	固定比率 81.0%
	自己資本比率 75.1%
資産合計 232,984	負債・資本合計 232,984

**支払能力 優良**

当座比率168.8% (標準100%) 以上  
流動比率182.2% (標準120%) 以上

**ここがポイント**  
**財務安定性 優良**

財務センターライン  
右上がり  
ほぼ無借金

2年間で13.1%上昇  
固定長期適合率  
77.5% (標準100%) 以下

**健全性 超優良**

自己資本比率75.1%  
(標準40%) 以上

## 損益計算書

(単位:百万円)

売上高 ( 288,332 )	売上原価 ( 230,075 )	変動費比率 79.8%	
		固定費比率 9.3%	
粗利益率 20.2%	粗利益 ( 58,257 )	経営負担率 46.1%	固定費 ( 26,832 )
			人件費 -
			経費 -
			金利 -
			戦略費 -
	経常利益 ( 31,425 )	経常利益売上比率 10.9%	

**収益力 驚異的**

経営負担率 46.1%  
(標準 90%) 以下  
平均水準の2倍の収益力

**収益効率性 優良**

経常利益売上比率  
10.9% (標準4~5%) 以上

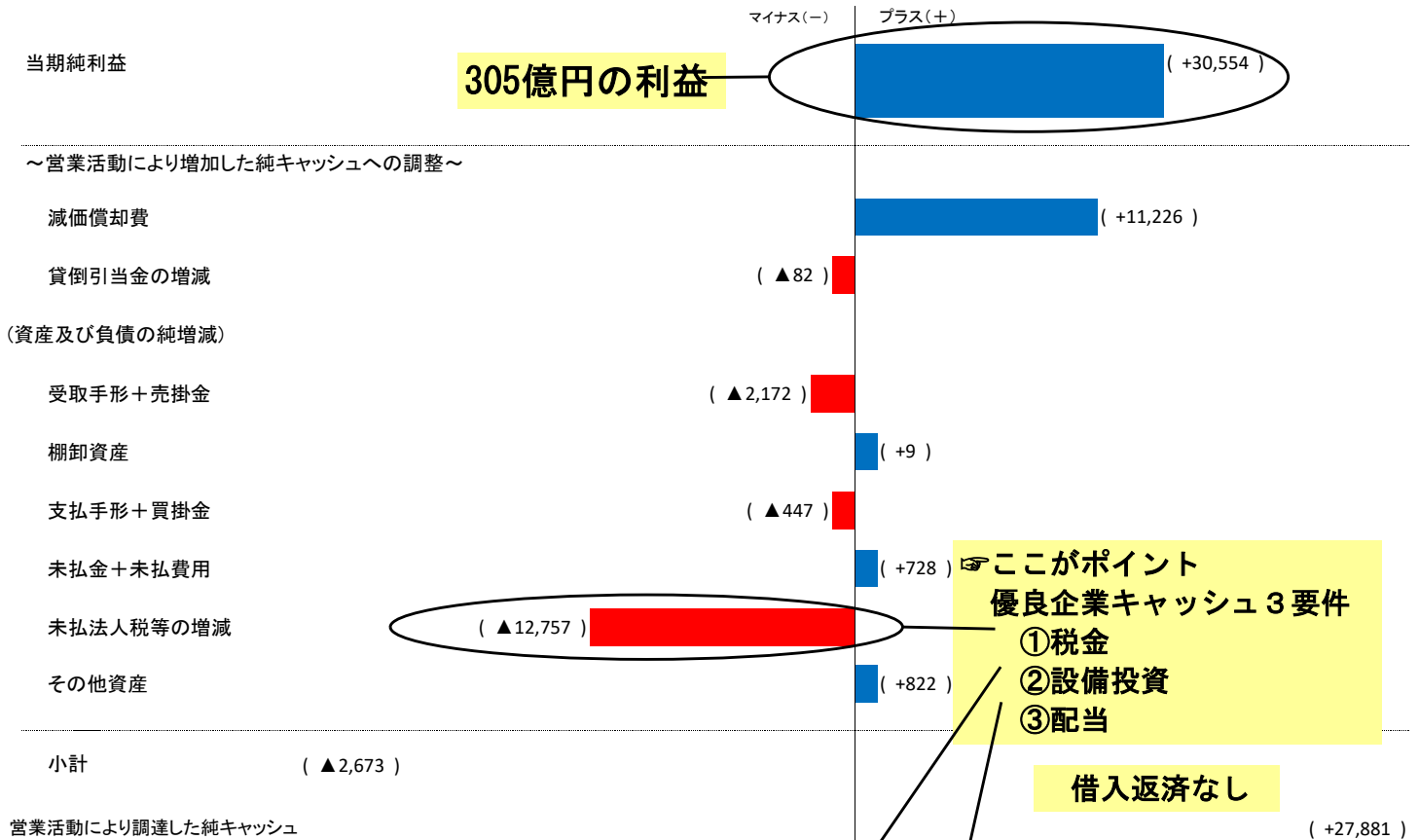
# ～キャッシュフロー計算書～

日本マクドナルドホールディングス(株)

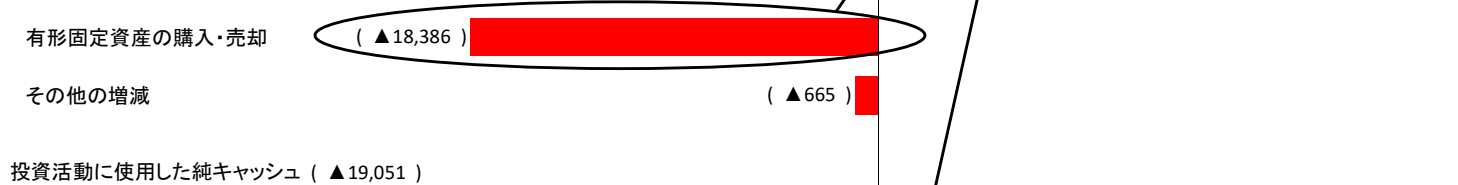
期間 2年 1月 1日 ~ 2年12月 末日

(単位 百万円)

## I 営業活動によるキャッシュフロー



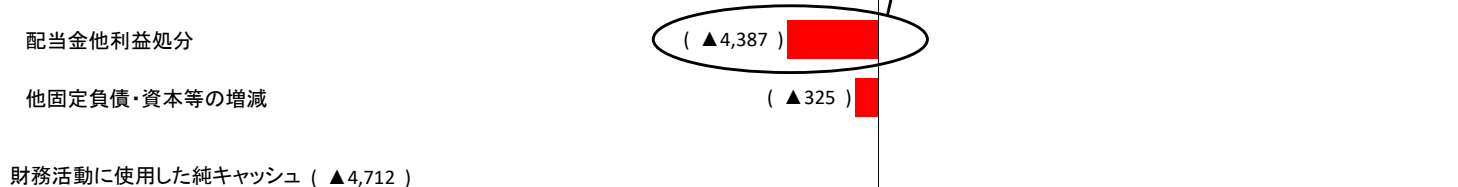
## II 投資活動によるキャッシュフロー



## I + II フリーキャッシュフロー(純現金収支)



## III 財務活動によるキャッシュフロー



## IV 現預金の増減(VI - V)



## V 現預金「期首」残高



## VI 現預金「期末」残高



キャッシュフロー  
41億円増加

日本マクドナルドHD株式会社

H30/12月期

貸借対照表

(単位:百万円)

流動資産 ( 69,834 ) うち 現預金 43,326 売掛金 16,706	流動負債 ( 55,203 )	当座比率 108.7%	流動比率 126.5%
固定資産 ( 140,202 )	固定負債 ( 8,607 ) 資本 ( 146,226 )	固定長期適合率 90.6%	固定比率 95.9%
資産合計 210,036	負債・資本合計 210,036	自己資本比率 69.6%	

R1/12月期

貸借対照表

(単位:百万円)

流動資産 ( 85,296 ) うち 現預金 58,624 売掛金 19,496	流動負債 ( 53,978 )	当座比率 144.7%	流動比率 158.0%
固定資産 ( 136,399 )	固定負債 ( 8,422 ) 資本 ( 159,295 )	固定長期適合率 81.3%	固定比率 85.6%
資産合計 221,695	負債・資本合計 221,695	自己資本比率 71.9%	

R2/12月期

貸借対照表

(単位:百万円)

流動資産 ( 91,104 ) うち 現預金 62,741 売掛金 21,668	流動負債 ( 50,001 )	当座比率 168.8%	流動比率 182.2%
固定資産 ( 141,880 )	固定負債 ( 7,901 ) 資本 ( 175,082 )	固定長期適合率 77.5%	固定比率 81.0%
資産合計 232,984	負債・資本合計 232,984	自己資本比率 75.1%	

支払能力 超優良  
当座比率168.8% (標準100%)以上  
流動比率182.2% (標準120%)以上

財務安定性 優良  
固定長期適合率  
77.5%  
(標準100%)以下

健全性 超優良  
自己資本比率75.1% (標準40%)以上

損益計算書

(単位:百万円)

売上高 ( 272,257 )	売上原価 ( 219,059 )	変動費比率 80.5%	固定費比率 10.1%	粗利益率 19.5%	経営負担率 51.8%	人件費 - 経費 - 金利 - 戦略費 -	固定費 ( 27,554 )	粗利益 ( 53,198 )	経常利益 ( 25,644 )	経常利益売上比率 9.4%	労働分配率 = 0.0%
-----------------	------------------	-------------	-------------	------------	-------------	--------------------------------	----------------	----------------	-----------------	---------------	--------------

損益計算書

(単位:百万円)

売上高 ( 281,763 )	売上原価 ( 225,666 )	変動費比率 80.1%	固定費比率 10.2%	粗利益率 19.9%	経営負担率 51.0%	人件費 - 経費 - 金利 - 戦略費 -	固定費 ( 28,610 )	粗利益 ( 56,097 )	経常利益 ( 27,487 )	経常利益売上比率 9.8%	労働分配率 = 0.0%
-----------------	------------------	-------------	-------------	------------	-------------	--------------------------------	----------------	----------------	-----------------	---------------	--------------

損益計算書

(単位:百万円)

売上高 ( 288,332 )	売上原価 ( 230,075 )	変動費比率 79.8%	固定費比率 9.3%	粗利益率 20.2%	経営負担率 46.1%	人件費 - 経費 - 金利 - 戦略費 -	固定費 ( 26,832 )	粗利益 ( 58,257 )	経常利益 ( 31,425 )	経常利益売上比率 10.9%	労働分配率 = 0.0%
-----------------	------------------	-------------	------------	------------	-------------	--------------------------------	----------------	----------------	-----------------	----------------	--------------

収益力 超優良  
46.1% (標準90%)以下

3年連続増収増益

収益効率性 優良  
10.9% (標準4~5%)以上