

平成17年3月期 個別財務諸表の概要



平成17年5月16日

会社名 株式会社日本トリム
コード番号 6788

上場取引所 東京証券取引所市場 第1部
本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.nihon-trim.co.jp>)

本社所在地 大阪市北区大淀中一丁目8番34号

代表者 代表取締役社長 森澤 紳勝

問い合わせ先 常務取締役管理本部長 香山 昭人

TEL (06) 6456 4600

決算取締役会開催日 平成17年5月16日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成17年6月29日

単元株制度採用の有無 有(1単元50株)

1. 平成17年3月期の業績(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % |
| 17年3月期 | 10,100 (3.5) | 2,200 (2.8) | 2,393 (7.5) |
| 16年3月期 | 9,761 (10.8) | 2,139 (22.2) | 2,226 (23.1) |

| | 当期純利益 | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|--------------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 17年3月期 | 1,370 (11.3) | 298.15 | 296.09 | 17.4 | 23.8 | 23.7 |
| 16年3月期 | 1,231 (32.7) | 268.43 | 267.28 | 18.4 | 25.5 | 22.8 |

(注) 1. 期中平均株式数 17年3月期 4,595,255株 16年3月期 4,586,865株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|--------|------------|-------|-------|---------------|------|-------------|
| | 中間 | 期末 | | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 17年3月期 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 230 | 16.8 | 2.7 |
| 16年3月期 | 40.00 | 40.00 | 40.00 | 183 | 14.9 | 2.5 |

(注) 平成17年3月期期末配当金の内訳 普通配当50円00銭 平成16年3月期期末配当金の内訳 普通配当 30円00銭
記念配当 10円00銭

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|--------|-------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年3月期 | 10,768 | 8,544 | 79.3 | 1,855.25 |
| 16年3月期 | 9,348 | 7,197 | 77.0 | 1,569.48 |

(注) 1. 期末発行済株式数 17年3月期 4,605,690株 16年3月期 4,586,140株

2. 期末自己株式数 17年3月期 16,700株 16年3月期 31,250株

2. 平成18年3月期の業績予想(平成17年4月1日~平成18年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | |
|-----|--------|-------|-------|------------|-------|-------|
| | | | | 中間 | 期末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 5,822 | 1,325 | 762 | — | — | — |
| 通期 | 11,162 | 2,439 | 1,402 | — | 50.00 | 50.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 304円 30銭

業績予想については、当社が現時点で入手可能な情報から得られた判断に基づいて作成しておりますが、不確定要素を含んでおります。

1. 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前事業年度 (平成16年3月31日) | | 当事業年度 (平成17年3月31日) | | 比較増減 (は減) |
|---------------|-----------------------|-----------|-----------------------|------------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 3,874,042 | | 4,994,186 | | |
| 2. 受取手形 | 7,338 | | 33,445 | | |
| 3. 売掛金 | 1,201,091 | | 1,183,774 | | |
| 4. 製品 | 40,332 | | 45,505 | | |
| 5. 前払費用 | 31,063 | | 38,141 | | |
| 6. 繰延税金資産 | 97,229 | | 103,944 | | |
| 7. その他 | 36,430 | | 82,122 | | |
| 8. 貸倒引当金 | 1,200 | | 200 | | |
| 流動資産合計 | 5,286,328 | 56.6 | 6,480,920 | 60.2 | 1,194,591 |
| 固定資産 | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 875,427 | | 903,455 | | |
| 減価償却累計額 | 278,182 | 597,245 | 318,538 | 584,916 | |
| (2) 構築物 | 6,373 | | 8,628 | | |
| 減価償却累計額 | 3,916 | 2,457 | 4,689 | 3,938 | |
| (3) 機械及び装置 | 17,130 | | 17,130 | | |
| 減価償却累計額 | 15,884 | 1,245 | 16,071 | 1,058 | |
| (4) 車両運搬具 | 25,112 | | 25,112 | | |
| 減価償却累計額 | 17,975 | 7,137 | 20,228 | 4,883 | |
| (5) 工具器具備品 | 28,973 | | 32,125 | | |
| 減価償却累計額 | 19,521 | 9,451 | 23,541 | 8,584 | |
| (6) 土地 | | 2,094,015 | | 2,094,015 | |
| (7) その他 | | - | | 17,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 2,711,552 | | 2,714,397 | 2,844 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | |
| (1) 特許権 | | 36,979 | | 30,729 | |
| (2) ソフトウェア | | 1,637 | | 1,105 | |
| (3) 電話加入権 | | 5,329 | | 5,329 | |
| 無形固定資産合計 | | 43,945 | | 37,164 | 6,781 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 171,958 | | 295,205 | |
| (2) 関係会社株式 | | 57,974 | | 114,974 | |
| (3) 従業員長期貸付金 | | 3,733 | | 4,989 | |
| (4) 関係会社長期貸付金 | | 728,080 | | 801,350 | |
| (5) 長期貸付金 | | 16,573 | | 13,549 | |
| (6) 長期前払費用 | | 2,329 | | 14,733 | |
| (7) 繰延税金資産 | | 115,458 | | 79,888 | |
| (8) 差入保証金 | | 137,531 | | 146,292 | |
| (9) 保険積立金 | | 55,776 | | 56,201 | |
| (10) その他 | | 23,500 | | 16,500 | |
| (11) 貸倒引当金 | | 6,700 | | 7,375 | |
| 投資その他の資産合計 | | 1,306,216 | 14.0 | 1,536,309 | 230,093 |
| 固定資産合計 | | 4,061,714 | 43.4 | 4,287,871 | 226,156 |
| 資産合計 | | 9,348,043 | 100.0 | 10,768,791 | 1,420,748 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前事業年度 (平成16年3月31日) | | 当事業年度 (平成17年3月31日) | | 比較増減 (は減) |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | % | | % | |
| 1.買掛金 | 268,511 | | 265,362 | | |
| 2.未払金 | 212,581 | | 205,892 | | |
| 3.未払費用 | 57,200 | | 67,379 | | |
| 4.未払法人税等 | 507,679 | | 574,090 | | |
| 5.未払消費税等 | 81,942 | | 29,598 | | |
| 6.前受金 | 3,947 | | 1,885 | | |
| 7.預り金 | 30,444 | | 33,787 | | |
| 8.前受収益 | 19,117 | | 15,901 | | |
| 9.賞与引当金 | 87,000 | | 92,000 | | |
| 10.製品保証引当金 | 8,000 | | 18,000 | | |
| 11.返品調整引当金 | 13,000 | | 16,000 | | |
| 流動負債合計 | 1,289,425 | 13.8 | 1,319,895 | 12.3 | 30,470 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1.退職給付引当金 | 145,583 | | 166,822 | | |
| 2.役員退職慰労引当金 | 123,983 | | 178,690 | | |
| 3.預り保証金 | 495,268 | | 468,708 | | |
| 4.長期前受収益 | 95,906 | | 89,974 | | |
| 固定負債合計 | 860,743 | 9.2 | 904,195 | 8.4 | 43,452 |
| 負債合計 | 2,150,168 | 23.0 | 2,224,091 | 20.7 | 73,922 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 987,526 | 10.6 | 989,831 | 9.2 | 2,305 |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 1.資本準備金 | 972,897 | | 975,197 | | |
| 2.その他資本剰余金 | | | | | |
| (1)自己株式処分差益 | - | | 8,700 | | |
| 資本剰余金合計 | 972,897 | 10.4 | 983,898 | 9.1 | 11,000 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1.利益準備金 | 243,539 | | 243,539 | | |
| 2.任意積立金 | | | | | |
| (1)別途積立金 | 3,770,000 | | 4,870,000 | | |
| 3.当期末処分利益 | 1,313,821 | | 1,400,450 | | |
| 利益剰余金合計 | 5,327,360 | 57.0 | 6,513,990 | 60.5 | 1,186,629 |
| その他有価証券評価差額金 | 22,480 | 0.2 | 117,048 | 1.1 | 94,568 |
| 自己株式 | 112,389 | 1.2 | 60,067 | 0.6 | 52,321 |
| 資本合計 | 7,197,875 | 77.0 | 8,544,700 | 79.3 | 1,346,825 |
| 負債・資本合計 | 9,348,043 | 100.0 | 10,768,791 | 100.0 | 1,420,748 |

損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前事業年度 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕 | | | 当事業年度 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | | | 比較増減 (は減) |
|------------------|-----|--|-----------|-------|--|------------|-------|--------------|
| | | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | | | |
| 売 上 高 | | | 9,761,626 | 100.0 | | 10,100,509 | 100.0 | 338,882 |
| 売 上 原 価 | | | | | | | | |
| 1. 期首製品棚卸高 | | 49,863 | | | 40,332 | | | |
| 2. 当期製品仕入高 | | 3,013,450 | | | 2,920,436 | | | |
| 合 計 | | 3,063,314 | | | 2,960,769 | | | |
| 3. 他勘定振替高 | | 22,231 | | | 24,371 | | | |
| 4. 期末製品棚卸高 | | 40,332 | 3,000,750 | 30.8 | 45,505 | 2,890,891 | 28.6 | 109,859 |
| 売 上 総 利 益 | | | 6,760,875 | 69.2 | | 7,209,617 | 71.4 | 448,742 |
| 返品調整引当金繰入額 | | 13,000 | 13,000 | 0.1 | 3,000 | 3,000 | 0.0 | |
| 差引売上総利益 | | | 6,747,875 | 69.1 | | 7,206,617 | 71.3 | 458,742 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 販売手数料 | | 469,964 | | | 532,872 | | | |
| 2. 販売促進費 | | 195,131 | | | 201,466 | | | |
| 3. 販売外注費 | | 257,369 | | | 237,458 | | | |
| 4. 製品保証引当金繰入額 | | 8,000 | | | 18,000 | | | |
| 5. 貸倒引当金繰入額 | | 34 | | | 203 | | | |
| 6. 役員報酬 | | 137,644 | | | 138,110 | | | |
| 7. 給料手当 | | 1,098,309 | | | 1,246,362 | | | |
| 8. 外務員報酬 | | 381,365 | | | 421,620 | | | |
| 9. 賞与 | | 127,527 | | | 142,979 | | | |
| 10. 賞与引当金繰入額 | | 87,000 | | | 92,000 | | | |
| 11. 福利厚生費 | | 196,304 | | | 216,495 | | | |
| 12. 退職給付引当金繰入額 | | 36,890 | | | 48,109 | | | |
| 13. 役員退職慰労引当金繰入額 | | 7,455 | | | 12,457 | | | |
| 14. 旅費交通費 | | 251,236 | | | 293,720 | | | |
| 15. 減価償却費 | | 35,923 | | | 33,574 | | | |
| 16. 賃借料 | | 327,435 | | | 371,127 | | | |
| 17. 研究開発費 | | 123,843 | | | 122,163 | | | |
| 18. 広告宣伝費 | | 182,977 | | | 145,920 | | | |
| 19. その他 | | 684,143 | 4,608,549 | 47.2 | 731,692 | 5,006,336 | 49.6 | 397,786 |
| 営 業 利 益 | | | 2,139,326 | 21.9 | | 2,200,281 | 21.8 | 60,955 |
| 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 8,562 | | | 7,902 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 146 | | | 496 | | | |
| 3. 不動産賃貸料 | | 105,744 | | | 99,963 | | | |
| 4. 投資有価証券売却益 | | - | | | 100,318 | | | |
| 5. 受取手数料 | | 4,999 | | | 4,594 | | | |
| 6. その他 | | 8,520 | 127,973 | 1.3 | 10,598 | 223,873 | 2.2 | 95,900 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前事業年度 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕 | | | 当事業年度 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | | | 比較増減 (は減) |
|--------------------|--|-----------|------|--|-----------|------|--------------|
| | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 | |
| 営業外費用 | | | % | | | % | |
| 1. 支払利息 | 11,863 | | | 9,200 | | | |
| 2. 貸貸資産減価償却費 | 23,692 | | | 21,133 | | | |
| 3. ゴルフ会員権評価損 | 1,000 | | | 675 | | | |
| 4. その他 | 3,872 | 40,428 | 0.4 | 12 | 31,022 | 0.3 | 9,405 |
| 経常利益 | | 2,226,870 | 22.8 | | 2,393,132 | 23.7 | 166,261 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 1. 固定資産除売却損 | 2,374 | | | - | | | |
| 2. 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 53,021 | 55,395 | 0.6 | 50,397 | 50,397 | 0.5 | 4,998 |
| 税引前当期純利益 | | 2,171,475 | 22.2 | | 2,342,734 | 23.2 | 171,259 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 928,588 | | | 1,008,441 | | | |
| 法人税等調整額 | 11,627 | 940,216 | 9.6 | 35,782 | 972,659 | 9.6 | 32,443 |
| 当期純利益 | | 1,231,258 | 12.6 | | 1,370,074 | 13.6 | 138,816 |
| 前期繰越利益 | | 82,562 | | | 30,375 | | 52,186 |
| 当期未処分利益 | | 1,313,821 | | | 1,400,450 | | 86,629 |

利益処分計算書(利益処分案)

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前事業年度 〔株主総会承認日 平成16年6月29日〕 | | 当事業年度 〔株主総会承認予定日 平成17年6月29日〕 | | 比較増減 (は減) |
|------------|----------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------|--------------|
| | 金 額 | | 金 額 | | |
| 当期未処分利益 | | 1,313,821 | | 1,400,450 | 86,629 |
| 利益処分額 | | | | | |
| 1. 配当金 | 183,445 | | 230,284 | | |
| 2. 任意積立金 | | | | | |
| (1) 別途積立金 | 1,100,000 | 1,283,445 | 1,100,000 | 1,330,284 | 46,838 |
| 次期繰越利益 | | 30,375 | | 70,166 | 39,791 |

2. 重要な会計方針

| 期 別 項 目 | 前事業年度 | 当事業年度 |
|------------------|---|--|
| | (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) たな卸資産 製品 総平均法による原価法</p> <p>(2) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 (時価のあるもの) 決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) (時価のないもの) 移動平均法による原価法</p> | <p>(1) たな卸資産 同 左</p> <p>(2) 有価証券 同 左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法</p> | <p>(1) 有形固定資産 同 左</p> <p>(2) 無形固定資産 同 左</p> |
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、翌期の支給額のうち当期対応額を計上する支給見込額基準によっております。</p> <p>(3) 製品保証引当金 販売済製品の無償修理費用に充てるため、売上高に無償修理費の実績率を乗じた額を計上しております。</p> <p>(4) 返品調整引当金 将来予想される返品による損失に備えるため、過去の返品実績率等に基づき、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。 (会計処理の変更) 当社は従来、返品に伴う損失を実際返品受入時に費用計上してはりましたが、販売チャネルの多様化及び当期における取引形態の一部変更に応じ、期間損益計算の適正化及び財務内容の健全化を図るために、当期から過去の返品実績率等に基づき、将来の返品に伴う損失見込額を返品調整引当金に計上することに変更いたしました。 この変更により、従来と同一の方法を採用した場合に比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ13,000千円少なく計上されております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 製品保証引当金 同 左</p> <p>(4) 返品調整引当金 将来予想される返品による損失に備えるため、過去の返品実績率等に基づき、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。</p> |

| 期 別 項 目 | 前事業年度 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕 | 当事業年度 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 |
|--|---|--|
| <p>4. リース取引の処理方法</p> <p>5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>(5)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額及び年金資産残高に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(6)役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 なお、過年度相当額については、第21期から3年間で均等繰入することとしております。 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> | <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上しております。数理計算上の差異については、従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（5年）に基づく定率法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。</p> <p>（追加情報） 当社における退職給付債務の計算方法は、従来、簡便法を採用していましたが、当期より原則法に変更いたしました。 この変更は、従業員の増加により退職給付に関する数理計算を実施する環境が整備されたためであります。 なお、この変更による連結財務諸表に与える影響は軽微であります。</p> <p>(6)役員退職慰労引当金 同 左</p> <p>同 左</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 同 左</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成16年3月31日現在) | 当事業年度 (平成17年3月31日現在) | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|----|-------------|---|-------------|----------|-----------|-----------|
| <p>1. 担保に供している資産及び担保されている債務</p> <p>(1)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">376,278千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,242,410千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,618,689千円</td> </tr> </table> <p>(2)担保資産に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預り保証金(注)</td> <td style="text-align: right;">547,812千円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">(注) 預り保証金の契約金額によっております。</p> <p>2. 消費貸借契約により貸し付けた投資有価証券の時価は次の通りであります。</p> <hr style="width: 20%; margin-left: 40px;"/> <p>3. 関係会社買掛金</p> | 建物 | 376,278千円 | 土地 | 1,242,410千円 | 計 | 1,618,689千円 | 預り保証金(注) | 547,812千円 | 265,957千円 |
| 建物 | 376,278千円 | | | | | | | | |
| 土地 | 1,242,410千円 | | | | | | | | |
| 計 | 1,618,689千円 | | | | | | | | |
| 預り保証金(注) | 547,812千円 | | | | | | | | |
| 4. 授権株式数 | 8,000,000株 | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 4,617,390株 | | | | | | | | |
| 5. 自己株式 | | | | | | | | | |
| 当社が保有する自己株式の数は、普通株式31,250株であります。 | | | | | | | | | |
| 6. 配当制限 | | | | | | | | | |
| 商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産は22,480千円であります。 | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------------|------------|----------|-------|-----------|---|-----|-------------|------------|----------|-------|-----------|
| <p>1. 関係会社との取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">仕入高</td> <td style="text-align: right;">2,993,556千円</td> </tr> </table> <p>2. 他勘定振替高の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">22,231千円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">主として、販売促進のため使用したカートリッジ等を販売費及び一般管理費に計上したものであります。</p> <p>3. 研究開発費の総額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">123,843千円</td> </tr> </table> <p>4. ゴルフ会員権評価損</p> <p style="padding-left: 20px;">貸倒引当金繰入額を含んでおります。</p> <p>5. 固定資産除却損</p> <p style="padding-left: 20px;">主として工具器具備品の除却によるものです。</p> | 仕入高 | 2,993,556千円 | 販売費及び一般管理費 | 22,231千円 | 一般管理費 | 123,843千円 | <p>1. 関係会社との取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">仕入高</td> <td style="text-align: right;">2,906,687千円</td> </tr> </table> <p>2. 他勘定振替高の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">24,371千円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">主として、販売促進のため使用したカートリッジ等を販売費及び一般管理費に計上したものであります。</p> <p>3. 研究開発費の総額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">122,163千円</td> </tr> </table> <p>4. ゴルフ会員権評価損</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>5. 固定資産除却損</p> <p style="padding-left: 20px;">主として工具器具備品の除却によるものです。</p> | 仕入高 | 2,906,687千円 | 販売費及び一般管理費 | 24,371千円 | 一般管理費 | 122,163千円 |
| 仕入高 | 2,993,556千円 | | | | | | | | | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 22,231千円 | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 123,843千円 | | | | | | | | | | | | |
| 仕入高 | 2,906,687千円 | | | | | | | | | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 24,371千円 | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 122,163千円 | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前事業年度 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕 | 当事業年度 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|-------------|----|----------|--------|----------|----------|----------|--|-------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|----------|----------|--|--|-------------|--------------------|-------------|--|----|----|----|--------|--------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|----|---------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">13,920</td> <td style="text-align: right;">6,032</td> <td style="text-align: right;">7,888</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">82,200</td> <td style="text-align: right;">30,212</td> <td style="text-align: right;">51,987</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">96,120</td> <td style="text-align: right;">36,244</td> <td style="text-align: right;">59,875</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 13,920 | 6,032 | 7,888 | ソフトウェア | 82,200 | 30,212 | 51,987 | 合計 | 96,120 | 36,244 | 59,875 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">13,920</td> <td style="text-align: right;">8,816</td> <td style="text-align: right;">5,104</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">87,056</td> <td style="text-align: right;">46,652</td> <td style="text-align: right;">40,404</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">100,976</td> <td style="text-align: right;">55,468</td> <td style="text-align: right;">45,508</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 13,920 | 8,816 | 5,104 | ソフトウェア | 87,056 | 46,652 | 40,404 | 合計 | 100,976 | 55,468 | 45,508 |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 13,920 | 6,032 | 7,888 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 82,200 | 30,212 | 51,987 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 96,120 | 36,244 | 59,875 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 13,920 | 8,816 | 5,104 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 87,056 | 46,652 | 40,404 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 100,976 | 55,468 | 45,508 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">19,224千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">40,651千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">59,875千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">19,224千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">19,224千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっております。</p> | 1年内 | 19,224千円 | 1年超 | 40,651千円 | 合計 | 59,875千円 | 支払リース料 | 19,224千円 | 減価償却費相当額 | 19,224千円 | <p>(注)</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">20,276千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">25,231千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">45,508千円</td> </tr> </table> <p>(注)</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">19,224千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">19,224千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> | 1年内 | 20,276千円 | 1年超 | 25,231千円 | 合計 | 45,508千円 | 支払リース料 | 19,224千円 | 減価償却費相当額 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 40,651千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 59,875千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 20,276千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 25,231千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 45,508千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 19,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(税効果会計関係)

| 前事業年度 〔 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 〕 | 当事業年度 〔 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-------|--------|---------|--------|-----------|--------|-------|--------|--------|--------|-----|---------------|----|---------|--------|--|-------------|---------------|---------------|----------------|---|--------|--|-------|--------|---------|--------|-----------|--------|-------|--------|--------|--------|-----|---------------|----|---------|--------|--|-------------|--------|-----|--------------|----|---------------|---------------|----------------|
| <p>(1)繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">35,322</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">55,434</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">50,337</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">44,040</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">15,030</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>27,888</u></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">228,053</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td> 其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>15,365</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>212,688</u></td></tr> </table> | 繰延税金資産 | | 賞与引当金 | 35,322 | 退職給付引当金 | 55,434 | 役員退職慰労引当金 | 50,337 | 未払事業税 | 44,040 | 投資有価証券 | 15,030 | その他 | <u>27,888</u> | 小計 | 228,053 | 繰延税金負債 | | 其他有価証券評価差額金 | <u>15,365</u> | 繰延税金資産(負債)の純額 | <u>212,688</u> | <p>(1)繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">37,352</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">65,893</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">72,548</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">40,270</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">15,030</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>37,933</u></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">269,028</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td> 其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">80,003</td></tr> <tr><td> その他</td><td style="text-align: right;"><u>5,192</u></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;"><u>85,195</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>183,832</u></td></tr> </table> | 繰延税金資産 | | 賞与引当金 | 37,352 | 退職給付引当金 | 65,893 | 役員退職慰労引当金 | 72,548 | 未払事業税 | 40,270 | 投資有価証券 | 15,030 | その他 | <u>37,933</u> | 小計 | 269,028 | 繰延税金負債 | | 其他有価証券評価差額金 | 80,003 | その他 | <u>5,192</u> | 小計 | <u>85,195</u> | 繰延税金資産(負債)の純額 | <u>183,832</u> |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 35,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 55,434 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 50,337 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 44,040 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | 15,030 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>27,888</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | 228,053 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | <u>15,365</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | <u>212,688</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 37,352 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 65,893 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 72,548 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 40,270 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | 15,030 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>37,933</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | 269,028 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | 80,003 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>5,192</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | <u>85,195</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | <u>183,832</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(2)法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p> | <p>(2)法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

5. 役員の変動

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他の役員の変動

該当事項はありません。

6. その他

該当事項はありません。