

6. 個別財務諸表

(1) 比較貸借対照表

| 科目 | 前 期 (平成14年3月31日現在) | | 当 期 (平成15年3月31日現在) | | 比較増減 (は減) |
|-------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|--------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| (資産の部) | 千円 | % | 千円 | % | 千円 |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | 5,388,968 | | 5,752,197 | | 363,229 |
| 売掛金 | 14,829 | | 10,981 | | 3,847 |
| 半製品 | 96,261 | | 92,866 | | 3,395 |
| 原材料 | 1,416,664 | | 582,103 | | 834,561 |
| 貯蔵品 | 7,266 | | 13,098 | | 5,831 |
| 前払費用 | 372,643 | | 442,349 | | 69,706 |
| 繰延税金資産 | 210,390 | | 385,675 | | 175,285 |
| 短期貸付金 | 13,935 | | 9,482 | | 4,453 |
| その他 | 163,582 | | 101,842 | | 61,739 |
| 流動資産合計 | 7,684,541 | 22.1 | 7,390,597 | 18.5 | 293,943 |
| 固定資産 | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | |
| 建物 | 1,409,085 | | 1,830,353 | | 421,268 |
| 建物附属設備 | 6,097,948 | | 6,492,079 | | 394,130 |
| 構築物 | 157,395 | | 332,276 | | 174,881 |
| 機械及び装置 | 630,953 | | 842,282 | | 211,328 |
| 車両運搬具 | 21,875 | | 20,949 | | 925 |
| 工具器具備品 | 1,770,684 | | 2,123,829 | | 353,145 |
| 土地 | 2,892,059 | | 6,197,007 | | 3,304,948 |
| 建設仮勘定 | 8,415 | | 25,326 | | 16,910 |
| 有形固定資産合計 | 12,988,417 | 37.2 | 17,864,105 | 44.8 | 4,875,687 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | |
| ソフトウェア | 90,837 | | 93,085 | | 2,248 |
| 電話加入権 | 16,465 | | 16,465 | | — |
| その他 | 81 | | 71 | | 10 |
| 無形固定資産合計 | 107,384 | 0.3 | 109,622 | 0.3 | 2,238 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 42,990 | | 26,261 | | 16,728 |
| 関係会社株式 | 330,000 | | 545,390 | | 215,390 |
| 出資金 | 1,384 | | 1,031 | | 353 |
| 長期貸付金 | 27,593 | | 21,058 | | 6,534 |
| 従業員長期貸付金 | 11,882 | | 740 | | 11,141 |
| 長期前払費用 | 1,096,868 | | 1,038,560 | | 58,308 |
| 保証金・敷金 | 10,702,661 | | 11,423,829 | | 721,168 |
| 契約仮勘定 | 443,595 | | 228,705 | | 214,889 |
| 繰延税金資産 | 376,077 | | 270,526 | | 105,550 |
| 投資建物等 | 109,536 | | 96,128 | | 13,408 |
| 投資土地 | 603,556 | | 603,556 | | — |
| 会員権 | 35,366 | | 35,366 | | — |
| その他 | 307,481 | | 207,092 | | 100,389 |
| 貸倒引当金 | 19,656 | | 17,672 | | 1,984 |
| 投資その他の資産合計 | 14,069,337 | 40.4 | 14,480,575 | 36.4 | 411,238 |
| 固定資産合計 | 27,165,139 | 77.9 | 32,454,303 | 81.5 | 5,289,164 |
| 資産合計 | 34,849,680 | 100.0 | 39,844,901 | 100.0 | 4,995,220 |

(注) 千円未満は切捨てております。

| 科 目 | 前 期 (平成14年3月31日現在) | | 当 期 (平成15年3月31日現在) | | 比 較 増 減 (は 減) |
|------------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 |
| (負債の部) | 千円 | % | 千円 | % | 千円 |
| 流動負債 | | | | | |
| 買掛金 | 1,140,089 | | 999,727 | | 140,361 |
| 一年以内返済 予定長期借入金 | 1,419,729 | | 1,658,942 | | 239,213 |
| 未払金 | 2,195,283 | | 1,778,086 | | 417,196 |
| 未払費用 | 105 | | 62,099 | | 61,994 |
| 未払法人税等 | 971,804 | | 1,758,534 | | 786,730 |
| 未払消費税等 | 126,141 | | 489,959 | | 363,818 |
| 預り金 | 94,226 | | 53,357 | | 40,869 |
| 前受収益 | 18,030 | | 19,701 | | 1,670 |
| 賞与引当金 | 450,871 | | 591,559 | | 140,688 |
| その他 | 49,652 | | 49,872 | | 219 |
| 流動負債合計 | 6,465,934 | 18.6 | 7,461,841 | 18.7 | 995,906 |
| 固定負債 | | | | | |
| 長期借入金 | 3,873,697 | | 5,653,555 | | 1,779,858 |
| 長期預り保証金 | 131,342 | | 154,908 | | 23,566 |
| 役員退職慰労引当金 | 311,583 | | 428,400 | | 116,817 |
| 退職給付引当金 | 329,462 | | — | | 329,462 |
| 固定負債合計 | 4,646,084 | 13.3 | 6,236,863 | 15.7 | 1,590,778 |
| 負債合計 | 11,112,018 | 31.9 | 13,698,704 | 34.4 | 2,586,685 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 6,655,932 | 19.1 | — | — | 6,655,932 |
| 資本準備金 | 6,963,144 | 20.0 | — | — | 6,963,144 |
| 利益準備金 | 209,276 | 0.6 | — | — | 209,276 |
| その他の剰余金 任意積立金 | | | | | |
| 土地圧縮積立金 | 71,563 | | — | — | 71,563 |
| 別途積立金 | 7,747,000 | | — | — | 7,747,000 |
| 当期末処分利益 (うち当期純利益) | 2,099,251 (2,003,735) | | — (—) | — | 2,099,251 (2,003,735) |
| その他の剰余金合計 | 9,917,814 | 28.4 | — | — | 9,917,814 |
| その他有価証券評価差額金 | 7,469 | 0.0 | — | — | 7,469 |
| 自己株式 | 1,037 | 0.0 | — | — | 1,037 |
| 資本合計 | 23,737,661 | 68.1 | — | — | 23,737,661 |
| 資本金 | — | — | 6,655,932 | 16.7 | 6,655,932 |
| 資本剰余金 | — | — | — | — | — |
| 1.資本準備金 | — | — | 6,963,144 | | 6,963,144 |
| 資本剰余金合計 | — | — | 6,963,144 | 17.5 | 6,963,144 |
| 利益剰余金 | — | — | — | — | — |
| 1.利益準備金 | — | — | 209,276 | | 209,276 |
| 2.任意積立金 | — | — | — | — | — |
| 土地圧縮積立金 | — | — | 71,563 | | 71,563 |
| 別途積立金 | — | — | 9,247,000 | | 9,247,000 |
| 3.当期末処分利益 (うち当期純利益) | — (—) | — | 3,008,000 (2,893,867) | | 3,008,000 (2,893,867) |
| 利益剰余金合計 | — | — | 12,535,840 | 31.4 | 12,535,840 |
| その他有価証券評価差額金 | — | — | 4,547 | 0.0 | 4,547 |
| 自己株式 | — | — | 4,172 | 0.0 | 4,172 |
| 資本合計 | — | — | 26,146,196 | 65.6 | 26,146,196 |
| 負債・資本合計 | 34,849,680 | 100.0 | 39,844,901 | 100.0 | 4,995,220 |

(注) 千円未満は切捨てております。

(2) 比較損益計算書

| 期別 科目 | 前会計期間 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日) | | 当会計期間 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) | | 比較増減 (は減) | |
|---------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|--------------|-----------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | |
| | | 千円 % | | 千円 % | | 千円 |
| 売上高 | 43,861,047 | 100.0 | 50,660,309 | 100.0 | | 6,799,262 |
| 売上原価 | 14,448,270 | 32.9 | 15,713,557 | 31.0 | | 1,265,287 |
| 売上総利益 | 29,412,777 | 67.1 | 34,946,752 | 69.0 | | 5,533,975 |
| 販売費及び一般管理費 | 25,247,712 | 57.6 | 29,293,128 | 57.8 | | 4,045,415 |
| 営業利益 | 4,165,064 | 9.5 | 5,653,624 | 11.2 | | 1,488,559 |
| 営業外収益 | | | | | | |
| 受取利息 | 11,097 | | 14,175 | | 3,078 | |
| 受取配当金 | 48,334 | | 89,271 | | 40,936 | |
| 賃貸収入 | 168,273 | | 233,311 | | 65,038 | |
| その他 | 57,801 | 285,507 | 63,604 | 400,363 | 5,802 | 114,855 |
| 5 営業外費用 | | | | | | |
| 支払利息 | 100,694 | | 115,234 | | 14,540 | |
| 賃貸費用 | 117,998 | | 205,180 | | 87,182 | |
| 有価証券売却損 | 23 | | — | | 23 | |
| その他 | 40,803 | 259,519 | 21,139 | 341,554 | 19,664 | 82,034 |
| 経常利益 | | 4,191,052 | | 5,712,433 | | 1,521,380 |
| 特別利益 | | | | | | |
| 前期損益修正益 | — | | 2,000 | | 2,000 | |
| 退職年金終了益 | — | | 212,229 | | 212,229 | |
| 貸倒引当金戻入益 | — | — | 1,984 | 216,213 | 1,984 | 216,213 |
| 特別損失 | | | | | | |
| 固定資産除却損 | 97,372 | | 48,801 | | 48,571 | |
| 投資有価証券評価損 | 15,117 | | 21,450 | | 6,333 | |
| 証券投資信託償還差損 | 4,770 | | — | | 4,770 | |
| 店舗撤退損失 | 78,560 | | 88,043 | | 9,483 | |
| 役員退職金 | — | | 34,917 | | 34,917 | |
| 過年度役員退職 慰労引当金繰入額 | 105,040 | | 99,040 | | 6,000 | |
| 会員権評価損 | 8,287 | | — | | 8,287 | |
| 保証金償却 | — | | 22,451 | | 22,451 | |
| 保険解約損 | — | | 21,021 | | 21,021 | |
| 貸倒引当金繰入 | 2,402 | 311,549 | — | 335,725 | 2,402 | 24,175 |
| 税引前当期純利益 | | 3,879,502 | | 5,592,921 | | 1,713,419 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,037,016 | | 2,771,165 | | 734,149 | |
| 法人税等調整額 | 161,249 | 1,875,766 | 72,111 | 2,699,054 | 89,138 | 823,287 |
| 当期純利益 | | 2,003,735 | | 2,893,867 | | 890,131 |
| 前期繰越利益 | | 324,282 | | 342,889 | | 18,607 |
| 中間配当額 | | 228,766 | | 228,756 | | 9 |
| 当期末処分利益 | | 2,099,251 | | 3,008,000 | | 908,748 |

(注) 千円未満は切捨てております。

(4)比較利益処分案

| 摘 要 | 前 期 | 当 期 | 比 較 増 減 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| | 平成14年3月期 | 平成15年3月期 | (は 減) |
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 当期末処分利益 | 2,099,251 | 3,008,000 | 908,748 |
| これを次のとおり 処分いたします。 | | | |
| 配 当 金 | 228,761 (1株につき12円00銭) | 285,932 (1株につき15円00銭) | 57,170 |
| 役員賞与金 (うち監査役分) | 27,600 (1,300) | 26,560 (2,560) | 1,040 (1,260) |
| 任意積立金 | 1,500,000 | 2,002,467 | 502,467 |
| 土地圧縮積立金 | — | 2,467 | 2,467 |
| 別途積立金 | 1,500,000 | 2,000,000 | 500,000 |
| 次期繰越利益 | 342,889 | 693,040 | 350,150 |

- (注)1. 配当金は、自己株式を除いて算出しております。(前期 478株、当期 1,808株)
2. 千円未満は切捨てております。
3. 土地圧縮積立金は、地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法第9号)の公布に伴う、法定実効税率の変更によるものであります。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- 子会社株式 ----- 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)

2. デリバティブ取引

時価法によっております。

3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 半製品・原材料 ----- 月別移動平均法による原価法
貯蔵品 ----- 最終仕入原価法

4. 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 ----- 定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)
については、定額法)なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。

| | |
|------------|---------|
| 建 物 ... | 7 ~ 47年 |
| 建物附属設備 ... | 3 ~ 22年 |
| 構 築 物 ... | 7 ~ 50年 |
| 機械及び装置 ... | 5 ~ 30年 |
| 車両運搬具 ... | 4 ~ 6年 |
| 工具器具備品 ... | 2 ~ 15年 |

| | | |
|--------|-------|---|
| 無形固定資産 | ----- | 定額法(ただし、自社利用ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)による定額法) |
| 長期前払費用 | ----- | 定額法 |
| 投資建物等 | ----- | 定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)については、定額法)なお、主な耐用年数は、7年~30年であります。 |

5. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額を損益として処理しております。

6. 引当金の計上基準

貸倒引当金 ----- 債権の貸倒れによる損失に備えて、一般債権については貸倒実績率等により、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。

賞与引当金 ----- 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金 ----- 役員の退職慰労金の支給に備えて、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(495,200千円)については、5年間で繰り入れることとしております。

(追加情報)

退職給付会計

当社は確定拠出年金法の施行に伴い、平成14年10月より「確定給付型年金制度」から「確定拠出型年金制度」及び「退職金前払制度」へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。この移行に伴う影響額は、特別利益として212,229千円計上しております。

7. リース取引の処理方法

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。

8. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

会計方針の変更

自己株式及び法定準備金取崩等会計

「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準第1号）が平成14年4月1日以降に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準を適用しております。これによる当期の損益に与える影響は軽微であります。

なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。

1株当たり当期純利益に関する会計基準等

「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）が平成14年4月1日以降開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針を適用しております。なお、同会計基準及び適用指針を前期に適用して算定した場合の1株当たり純資産額は1,243円74銭、1株当たり当期純利益金額は103円66銭となります。

(貸借対照表関係)

(千円)

| 期 別 項 目 | 前 期 (平成14年3月31日現在) | 当 期 (平成15年3月31日現在) |
|-----------------------|--|--|
| | 千円 | 千円 |
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 8,523,256 | 10,513,492 |
| 2.投資不動産の減価償却累計額 | 321,015 | 334,423 |
| 3.担保に供している資産 | | |
| 建 物 | 909,485 | 853,083 |
| 土 地 | 2,815,705 | 2,815,705 |
| 保 証 金 ・ 敷 金 | 951,033 | 882,447 |
| 計 | 4,676,225 | 4,551,236 |
| 上記物件に対応する債務 | | |
| 長 期 借 入 金 | 3,125,327 | 4,566,405 |
| 一年以内返済予定 長 期 借 入 金 | 1,104,188 | 1,369,542 |
| 計 | 4,229,515 | 5,935,947 |
| 4.授権株式数及び発行済株式総数 | | |
| 授 権 株 式 数 | 70,000,000 株 | 70,000,000 株 |
| 発 行 済 株 式 総 数 | 19,063,968 株 | 19,062,160 株 |
| 5.自己株式 | — | 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,808株であります。 |
| 6.配当制限 | 貸借対照表に「その他有価証券評価差額金」7,469千円及び「自己株式」1,037千円が計上されているため、その他の剰余金のうち8,506千円は商法290条第1項の規定により、利益配当に充当することが制限されています。 | 貸借対照表に「その他有価証券評価差額金」4,547千円及び「自己株式」4,172千円が計上されているため、その他の剰余金のうち8,720千円は商法290条第1項の規定により、利益配当に充当することが制限されています。 |
| 7.関係会社項目 | | |
| 関係会社に対する資産及び負債 | | |
| 未 収 入 金 | 40,914 | 41,601 |
| 未 払 金 | 287,074 | 254,362 |
| 前 受 収 益 | 9,772 | 8,087 |

| 期 別 項 目 | 前 会 計 期 間 | 当 会 計 期 間 |
|-------------------------------|--|--|
| | { 自 平成13年4月 1日 } { 至 平成14年3月31日 } | { 自 平成14年4月 1日 } { 至 平成15年3月31日 } |
| 1. 関係会社との取引 | | |
| 関係会社との取引に係るものが、次のとおり含まれております。 | | |
| 関係会社 その他手数料 | — | 3,095 |
| 関係会社 賃貸収入 | 69,321 | 98,576 |
| 関係会社 受取利息 及び 配 当 金 | 48,000 | 89,116 |
| 関係会社 雑収入 | — | 9,742 |
| 2. 販売費及び一般管理費の主要な 費目及び金額 | 販売費に属する費用のおおよその割合 は88.3%であり、一般管理費に属 する費用のおおよその割合は11.7 %であります。主要な費目及び金額は 次の通りであります。 | 販売費に属する費用のおおよその割合 は88.4%であり、一般管理費に属 する費用のおおよその割合は11.6 %であります。主要な費目及び金額は 次の通りであります。 |
| 役 員 報 酬 | 149,862 | 160,785 |
| 給 与 手 当 | 2,384,789 | 2,912,872 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 417,141 | 546,437 |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 68,550 | 36,700 |
| 退 職 給 付 費 用 | 285,365 | 293,172 |
| 雑 給 | 8,177,439 | 9,567,964 |
| 水 道 光 熱 費 | 1,636,074 | 1,941,771 |
| 地 代 家 賃 | 3,744,503 | 4,598,211 |
| 減 価 償 却 費 | 1,531,831 | 1,928,358 |
| 3. 固定資産除却損の内訳 | | |
| 建 物 附 属 設 備 | 72,202 | 18,392 |
| 機 械 及 び 装 置 | 2,773 | 1,154 |
| 車 両 運 搬 具 | 197 | 63 |
| 工 具 器 具 備 品 | 22,198 | 25,535 |
| 建 設 仮 勘 定 | — | 3,655 |
| 計 | 97,372 | 48,801 |
| 4. 店舗撤退損失の内訳 | | |
| 建 物 附 属 設 備 | 46,519 | 49,721 |
| 工 具 器 具 備 品 | 4,971 | 9,408 |
| 保 証 金 一 括 償 却 | 16,623 | 20,092 |
| 撤 去 費 用 | 10,445 | 8,822 |
| 計 | 78,560 | 88,043 |

| 期 別 項 目 | 前 会 計 期 間 (自 平 成 1 3 年 4 月 1 日 至 平 成 1 4 年 3 月 3 1 日) | 当 会 計 期 間 (自 平 成 1 4 年 4 月 1 日 至 平 成 1 5 年 3 月 3 1 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 | | |
| 資 産 項 目 | 工 具 器 具 備 品 | 工 具 器 具 備 品 |
| | 千円 | 千円 |
| 取得価額相当額 | 354,153 | 57,966 |
| 減価償却累計額相当額 | 291,724 | 46,373 |
| 期末残高相当額 | <u>62,429</u> | <u>11,593</u> |
| | なお、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ため、支払利子込み法により算定しております。 | なお、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ため、支払利子込み法により算定しております。 |
| 2. 未経過リース料の期末残高相当額 | 千円 | 千円 |
| 1 年 以 内 | 50,836 | 11,593 |
| 1 年 超 | <u>11,593</u> | <u>—</u> |
| 合 計 | 62,429 | 11,593 |
| | なお、未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 | なお、未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 |
| 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | 千円 | 千円 |
| 支払リース料 | 76,866 | 50,836 |
| 減価償却費相当額 | 76,866 | 50,836 |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法 | 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り算定しております。 | 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り算定しております。 |

(有価証券)

前期(平成14年3月31日現在)及び当期(平成15年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税 効 果 会 計)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因内訳

(千円未満は切捨て表示)

| 前 期 (平成14年3月31日現在) | | 当 期 (平成15年3月31日現在) | |
|-----------------------|---------|-----------------------|---------|
| | 千 円 | | 千 円 |
| 繰延税金資産(流 動) | | 繰延税金資産(流 動) | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 125,154 | 賞与引当金繰入限度超過額 | 210,854 |
| 未払事業所税 | 14,407 | 未払事業所税 | 16,632 |
| 未払事業税 | 70,828 | 未払事業税 | 132,123 |
| 繰延税金資産(流動)小計 | 210,390 | そ の 他 | 26,065 |
| | | 繰延税金資産(流動)小計 | 385,675 |
| 繰延税金資産(固 定) | | 繰延税金資産(固 定) | |
| 繰延資産償却超過 | 19,263 | 減価償却超過額 | 12,753 |
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | 97,990 | 一括償却資産損金算入限度超過額 | 99,100 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 8,024 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 6,994 |
| 退職給付引当金超過額 | 138,374 | 役員退職慰労引当金 | 171,360 |
| 役員退職慰労引当金 | 130,864 | 会員権評価損否認額 | 26,640 |
| 会員権評価損否認額 | 27,972 | その他有価証券評価差額金 | 3,031 |
| その他有価証券評価差額金 | 5,408 | 繰延税金資産(固定)小計 | 319,880 |
| 繰延税金資産(固定)小計 | 427,899 | 繰延税金負債(固 定) | |
| 繰延税金負債(固 定) | | 土地圧縮積立金認容 | 49,353 |
| 土地圧縮積立金認容 | 51,821 | 繰延税金負債(固定)小計 | 49,353 |
| 繰延税金負債(固定)小計 | 51,821 | 繰延税金資産の純額 | 656,202 |
| 繰延税金資産の純額 | 586,468 | | |

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の原因となった主要な項目別の内訳

| 項 目 | 前 期 (平成14年3月31日現在) | 当 期 (平成15年3月31日現在) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | 42.0 % | 42.0 % |
| (調 整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.8 % | 0.6 % |
| 同族会社の留保金額に対する税額 | 2.9 % | 3.4 % |
| 住民税均等割等 | 2.7 % | 2.4 % |
| 受取配当金益金不算入 | 1.2 % | 1.6 % |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減少項目 | — | 0.2 % |
| そ の 他 | 0.2 % | 1.3 % |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.4 % | 48.3 % |

3. 法人税等の税率の変更

地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当期の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前期の42.0%から、固定区分について40.0%に変更しております。

これによる当期の影響額は、繰延税金資産(固定)(繰延税金負債(固定)の金額を控除した金額)が13,526千円、法人税等調整額が13,374千円減少し、その他有価証券評価差額金が151千円増加しております。

(1株当たり情報)

(千円未満は切捨て表示)

| 前 会 計 期 間 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | 当 会 計 期 間 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日) |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 1,245円19銭 | 1株当たり純資産額 1,370円23銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 105円11銭 | 1株当たり当期純利益金額 150円41銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権方式によるストックオプション制を採用しておりますが、新株予約権に係るプレミアムが生じていないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権方式によるストックオプション制を採用しておりますが、新株予約権に係るプレミアムが生じていないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項 目 | 前 会 計 期 間 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | 当 会 計 期 間 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 当 期 純 利 益 | ———— | 2,893,867 千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | ———— | 26,560 千円 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | ———— | (26,560 千円) |
| 普通株式に係る当期純利益 | ———— | 2,867,307 千円 |
| 期 中 平 均 株 式 数 | ———— | 19,062,958 株 |

7. 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 (平成15年6月24日付予定)

(1) 新任取締役候補

該当事項はありません。

(2) 退任予定取締役

専務取締役 新堀 順一 (常勤監査役 就任予定)

(3) 新任監査役候補

(常勤) 監査役 新堀 順一 (現 専務取締役)

(非常勤) 監査役 濱 洲

(注) 濱洲氏は「株式会社の監査役等に関する特例に関する法律」(第18条1項)に定める「社外監査役」であります。

(4) 退任予定監査役

(常勤) 監査役 葛井 清弘

(常勤) 監査役 宮腰 智裕

(5) 昇格予定取締役

該当事項はありません。

3 就任予定日

平成15年6月24日