

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 共立印刷株式会社

上場取引所 JASDAQ

コード番号 7838

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.kyoritsu-printing.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長  
氏名 野田勝憲

問い合わせ先 責任者役職 取締役管理統括  
氏名 木村 純

TEL 03(5248)7800

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

配当支払開始予定日 平成17年6月30日

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1,000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

記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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	29,890	(4.5)	1,982	(88.5)	1,654	(142.8)
16年3月期	31,292	(1.0)	1,051	(20.3)	681	(20.8)

	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	%	%	%
17年3月期	932	(175.4)	55	34		23.2	5.8	5.5
16年3月期	338	(675.1)	41	46		10.8	2.4	2.1

(注) 期中平均株式数 17年3月期 16,493,846株 16年3月期 8,170,000株

会計処理の方法の変更 有

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
	円		銭		円				
17年3月期	10	0	0	0	10	0	173	18.1	3.7
16年3月期	5	0	0	0	5	0	40	12.1	1.2

(注) 17年3月期の期末配当金10円は、株式上場記念配当金5円を含んでおります。

(3) 財政状態

記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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	28,655		4,724		16.5		271 28	
16年3月期	28,665		3,311		11.6		405 27	

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 17,340,000株 16年3月期 8,170,000株

期末自己株式数 17年3月期 -株 16年3月期 -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		円 銭	
				円	銭	円	銭	円	銭
中間期	15,200	880	470						
通期	31,000	2,090	1,110	10	00	10	00		

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 32円00銭

なお、1株当たり予想当期純利益(通期)は、平成17年5月20日付の株式分割(1:2)後の株式数に基づき算出しております。

上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載しております。実際の業績は、今後のさまざまな要因によって上記予想と異なる結果となる可能性があります。

## 財務諸表等

### 貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別	当事業年度 (平成17年3月31日)		前事業年度 (平成16年3月31日)		増減
		金額	構成比	金額	構成比	
			%		%	
(資産の部)						
流動資産		13,606,096	47.5	12,738,048	44.4	868,047
現金及び預金	2	4,701,812		4,815,118		113,305
受取手形		3,727,014		2,625,312		1,101,702
売掛金		4,264,590		4,326,563		61,972
有価証券		5,000		5,000		
製品		71,838		80,269		8,431
原材料		162,140		197,565		35,424
仕掛品		297,237		336,096		38,858
貯蔵品		8,137		4,257		3,879
前払費用		118,385		135,139		16,753
繰延税金資産		167,819		109,071		58,748
その他		95,876		118,439		22,562
貸倒引当金		13,757		14,784		1,026
固定資産		15,049,865	52.5	15,927,679	55.6	877,813
1.有形固定資産		12,294,713	42.9	13,090,384	45.7	795,670
建物	1,2	3,928,994		4,033,006		104,012
構築物	1,2	560,657		578,689		18,032
機械及び装置	1,2	3,632,600		4,249,037		616,437
車両運搬具	1	2,870		3,871		1,001
工具器具備品	1	117,735		177,611		59,875
土地	2	4,048,167		4,048,167		
建設仮勘定		3,688				3,688
2.無形固定資産		169,761	0.6	220,721	0.8	50,960
ソフトウェア		152,620		207,944		55,324
ソフトウェア仮勘定		4,567				4,567
その他		12,573		12,776		203
3.投資その他の資産		2,585,390	9.0	2,616,573	9.1	31,183
投資有価証券	2	489,944		402,074		87,869
関係会社株式		927,000		927,000		
出資金		70,235		83,479		13,244
従業員に対する長期貸付金		3,058		3,697		639
破産債権、再生債権、その他これらに準ずる債権		6,588		6,660		72
長期前払費用		102,906		138,320		35,414
繰延税金資産		130,572		189,466		58,894
保険積立金	2	652,497		652,472		25
その他	2	233,626		248,762		15,135
貸倒引当金		31,038		35,360		4,322
資産合計		28,655,962	100.0	28,665,728	100.0	9,765

(単位：千円)

科目	期別	当事業年度 (平成17年3月31日)		前事業年度 (平成16年3月31日)		増減
		金額	構成比	金額	構成比	
(負債の部)			%		%	
流動負債		13,307,654	46.4	13,926,502	48.6	618,848
支払手形		5,401,685		5,421,522		19,836
買掛金	3	2,292,737		2,235,194		57,542
短期借入金	2	250,000		1,882,000		1,632,000
一年以内返済予定	2	2,705,304		2,354,230		351,074
長期借入金						
未払金		748,536		814,377		65,841
未払費用		103,888		127,349		23,461
未払法人税等		691,982		60,749		631,232
未払消費税等		77,657		54,232		23,425
前受金		6,770		8,806		2,036
預り金		11,993		13,569		1,576
前受収益		107		249		141
一年以内償還予定	2	460,000		460,000		
社債						
賞与引当金		156,724		160,976		4,251
設備支払手形		400,267		333,246		67,021
固定負債		10,624,203	37.1	11,428,166	39.8	803,962
社債	2	1,290,000		1,750,000		460,000
長期借入金	2	7,304,904		6,863,540		441,364
退職給付引当金		448,370		451,226		2,856
長期設備支払手形		651,750		940,636		288,885
長期未払金		899,179		1,402,763		503,584
その他		30,000		20,000		10,000
負債合計		23,931,858	83.5	25,354,668	88.4	1,422,810
(資本の部)						
資本金	4	1,041,500	3.6	828,500	2.9	213,000
資本剰余金		1,040,600	3.6	746,000	2.6	294,600
資本準備金		1,040,600		746,000		294,600
利益剰余金		2,558,427	9.0	1,666,373	5.8	892,054
利益準備金		21,250		21,250		
任意積立金		200,000		200,000		
別途積立金		200,000		200,000		
当期末処分利益		2,337,177		1,445,123		892,054
その他有価証券評価差額金		83,576	0.3	70,185	0.3	13,390
資本合計		4,724,104	16.5	3,311,059	11.6	1,413,044
負債及び資本合計		28,655,962	100.0	28,665,728	100.0	9,765

損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	当事業年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		前事業年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		増減	
		金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率
			%		%		%
売上高		29,890,725	100.0	31,292,170	100.0	1,401,444	4.5
売上原価	3	24,828,908	83.1	26,681,969	85.3	1,853,061	6.9
売上総利益		5,061,817	16.9	4,610,201	14.7	451,616	9.8
販売費及び一般管理費	1	3,079,468	10.3	3,558,808	11.4	479,340	13.5
営業利益		1,982,349	6.6	1,051,392	3.3	930,957	88.5
営業外収益		89,081	0.3	117,610	0.4	28,529	24.3
受取利息		698		1,030		332	32.2
受取配当金		5,680		5,189		490	9.5
仕入割引	2	34,016		39,755		5,739	14.4
受入業務等手数料	2	22,800		22,800			
雑品売却収入				12,462		12,462	100.0
その他		25,886		36,372		10,486	28.8
営業外費用		416,885	1.4	487,689	1.6	70,804	14.5
支払利息		358,188		320,147		38,041	11.9
新株発行費		16,402				16,402	
社債発行費				109,740		109,740	100.0
その他		42,294		57,802		15,508	26.8
経常利益		1,654,545	5.5	681,313	2.1	973,231	142.8
特別利益		255,122	0.9	36,427	0.1	218,694	600.4
固定資産売却益	4	46				46	
投資有価証券売却益		178,182		20,794		157,387	756.9
貸倒引当金戻入益		1,098		15,632		14,534	93.0
前期損益修正益	5	1,138				1,138	
補填金収入	6	74,656				74,656	
特別損失		207,018	0.7	141,858	0.4	65,160	45.9
固定資産売却損	7	17,095				17,095	
固定資産除却損	8	145,138		12,158		132,980	1,093.7
投資有価証券売却損		5,030		13,697		8,666	63.3
投資有価証券評価損		18,380		21,482		3,102	14.4
貸倒損失				15,183		15,183	100.0
貸倒引当金繰入額		1,750		8,100		6,350	78.4
リース債務損失	9			61,544		61,544	100.0
リース解約損		19,323				19,323	
その他		300		9,692		9,392	96.9

(単位：千円)

科目	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		増減	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率
税引前当期純利益	1,702,649	5.7	575,882	1.8	1,126,766	195.7
法人税、住民税及び事業税	778,786	2.6	212,247	0.7	566,539	266.9
法人税等調整額	9,041	0.0	24,860	0.0	33,901	136.4
当期純利益	932,904	3.1	338,774	1.1	594,129	175.4
前期繰越利益	1,404,273		1,106,349		297,924	
当期末処分利益	2,337,177		1,445,123		892,054	

## 利益処分案

(単位：千円)

科目	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		増減
	金額	金額	金額	金額	
当期末処分利益	2,337,177		1,445,123		892,054
利益処分額					
配当金	173,400		40,850		132,550
役員賞与金	20,000				20,000
次期繰越利益	2,143,777		1,404,273		739,504

[財務諸表作成のための基本となる重要な事項]

当事業年度（自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1) 満期保有目的の債券  
償却原価法（定額法）
  - (2) 子会社株式  
移動平均法に基づく原価法
  - (3) その他有価証券  
時価のあるもの  
決算期末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  
移動平均法に基づく原価法
2. デリバティブ取引により生ずる債権及び債務  
時価法
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - 製品・仕掛品  
個別法に基づく原価法
  - 原材料  
移動平均法に基づく原価法
  - 貯蔵品  
最終仕入原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産  
定額法によっております。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
  - (2) 無形固定資産  
定額法によっております。  
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
5. 繰延資産の処理方法  
新株発行費  
支出時に全額費用として処理しております。
6. 引当金の計上基準
  - (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る計算額を、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上しております。
  - (2) 賞与引当金  
従業員賞与の支給に備えて、当期の負担する支給見込額を計上しております。

(3) 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の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

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. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップ及び金利キャップ取引につき、特例処理の条件を充たしている場合には特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>
(a) 金利スワップ	借入金の利息
(b) 金利キャップ	借入金の利息

(3) ヘッジ方針

金利変動リスクを軽減する目的でデリバティブ取引を行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

特例処理が適用される取引については有効性の評価を省略しております。

9. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

会計処理の変更

当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
<p>(雑品売却収入の会計処理の変更について)</p> <p>前事業年度まで、使用済み及び仕損の刷版材料の売却収入を営業外収益の雑品売却収入にて計上しておりましたが、今後、刷版売却収入が増加することが見込まれるため、当事業年度より売上原価にて控除することといたしました。</p> <p>なお、この変更による影響は軽微であります。</p>	

表示方法の変更

当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
	<p>(損益計算書)</p> <p>前期まで区分掲記しておりました「保険返戻金」は、営業外収益の総額の100分の10以下になったため、営業外収益の「その他」に含めて表示することにしました。なお、当期における「保険返戻金」の金額は、8,303千円であります。</p> <p>前期まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「雑品売却収入」は、営業外収益の総額の100分の10を超えることになったため、区分掲記することに変更しました。なお、前期における「雑品売却収入」の金額は、10,793千円あります。</p>



[注記事項]

(貸借対照表関係)

当事業年度 (平成17年3月31日)	前事業年度 (平成16年3月31日)																																																																										
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">2,879,957千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">156,703</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">8,135,328</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">27,564</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">309,512</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,509,066千円</td> </tr> </table> <p>2 担保提供資産及び担保付債務</p> <p style="padding-left: 20px;">担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">493,500千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">3,752,515 (3,221,157千円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">560,657 (552,813 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">564,357 (333,129 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">3,875,900 (3,382,772 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">保険積立金</td> <td style="text-align: right;">652,288</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(投資その 他の資産)</td> <td style="text-align: right;">149,328</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,048,548千円(7,489,873千円)</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">上記に対応する債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">250,000千円 (250,000千円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済 予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,471,840 (1,548,640 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">6,798,500 (4,763,100 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,520,340千円(6,561,740千円)</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記の工場財団抵当のうち、建物238,241千円、構築物799千円、土地168,680千円は、子会社である共立製本(株)の借入金128,860千円の担保に併せて供しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち建物2,438,306千円、構築物552,013千円、機械装置333,129千円、土地2,879,726千円は一年以内償還予定社債460,000千円、社債1,290,000千円の金融機関の債務保証に対する担保として供しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち保険積立金652,288千円は、リース債務419,769千円の担保に供しております。</p>	建物	2,879,957千円	構築物	156,703	機械及び装置	8,135,328	車両運搬具	27,564	工具器具備品	309,512	計	11,509,066千円	現金及び預金	493,500千円	建物	3,752,515 (3,221,157千円)	構築物	560,657 (552,813 )	機械及び装置	564,357 (333,129 )	土地	3,875,900 (3,382,772 )	保険積立金	652,288	その他(投資その 他の資産)	149,328	計	10,048,548千円(7,489,873千円)	短期借入金	250,000千円 (250,000千円)	一年以内返済 予定長期借入金	2,471,840 (1,548,640 )	長期借入金	6,798,500 (4,763,100 )	計	9,520,340千円(6,561,740千円)	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">2,736,212千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">136,971</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">7,876,937</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">26,563</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">474,053</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,250,738千円</td> </tr> </table> <p>2 担保提供資産及び担保付債務</p> <p style="padding-left: 20px;">担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">551,500千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">3,775,550 (3,214,113千円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">578,098 (568,705 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">660,151 (375,287 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">3,875,900 (3,382,772 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">129,561</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">保険積立金</td> <td style="text-align: right;">652,288</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(投資その 他の資産)</td> <td style="text-align: right;">149,328</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,372,381千円(7,540,878千円)</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">上記に対応する債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,332,000千円 (310,000千円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済 予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,152,430 (1,473,160 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">6,490,340 (5,421,540 )</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,974,770千円(7,204,700千円)</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記の工場財団抵当のうち、建物251,844千円、構築物290千円、土地168,680千円は、子会社である共立製本(株)の借入金151,180千円の担保に併せて供しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち建物2,399,257千円、構築物568,414千円、機械装置375,287千円、土地2,879,726千円は一年以内償還予定社債460,000千円、社債1,750,000千円の金融機関の債務保証に対する担保として供しております。</p> <p style="padding-left: 20px;">上記のうち保険積立金652,288千円は、リース債務476,416千円の担保に供しております。</p>	建物	2,736,212千円	構築物	136,971	機械及び装置	7,876,937	車両運搬具	26,563	工具器具備品	474,053	計	11,250,738千円	現金及び預金	551,500千円	建物	3,775,550 (3,214,113千円)	構築物	578,098 (568,705 )	機械及び装置	660,151 (375,287 )	土地	3,875,900 (3,382,772 )	投資有価証券	129,561	保険積立金	652,288	その他(投資その 他の資産)	149,328	計	10,372,381千円(7,540,878千円)	短期借入金	1,332,000千円 (310,000千円)	一年以内返済 予定長期借入金	2,152,430 (1,473,160 )	長期借入金	6,490,340 (5,421,540 )	計	9,974,770千円(7,204,700千円)
建物	2,879,957千円																																																																										
構築物	156,703																																																																										
機械及び装置	8,135,328																																																																										
車両運搬具	27,564																																																																										
工具器具備品	309,512																																																																										
計	11,509,066千円																																																																										
現金及び預金	493,500千円																																																																										
建物	3,752,515 (3,221,157千円)																																																																										
構築物	560,657 (552,813 )																																																																										
機械及び装置	564,357 (333,129 )																																																																										
土地	3,875,900 (3,382,772 )																																																																										
保険積立金	652,288																																																																										
その他(投資その 他の資産)	149,328																																																																										
計	10,048,548千円(7,489,873千円)																																																																										
短期借入金	250,000千円 (250,000千円)																																																																										
一年以内返済 予定長期借入金	2,471,840 (1,548,640 )																																																																										
長期借入金	6,798,500 (4,763,100 )																																																																										
計	9,520,340千円(6,561,740千円)																																																																										
建物	2,736,212千円																																																																										
構築物	136,971																																																																										
機械及び装置	7,876,937																																																																										
車両運搬具	26,563																																																																										
工具器具備品	474,053																																																																										
計	11,250,738千円																																																																										
現金及び預金	551,500千円																																																																										
建物	3,775,550 (3,214,113千円)																																																																										
構築物	578,098 (568,705 )																																																																										
機械及び装置	660,151 (375,287 )																																																																										
土地	3,875,900 (3,382,772 )																																																																										
投資有価証券	129,561																																																																										
保険積立金	652,288																																																																										
その他(投資その 他の資産)	149,328																																																																										
計	10,372,381千円(7,540,878千円)																																																																										
短期借入金	1,332,000千円 (310,000千円)																																																																										
一年以内返済 予定長期借入金	2,152,430 (1,473,160 )																																																																										
長期借入金	6,490,340 (5,421,540 )																																																																										
計	9,974,770千円(7,204,700千円)																																																																										

当事業年度 (平成17年3月31日)	前事業年度 (平成16年3月31日)																																																																
<p>3 関係会社に対する主な資産・負債 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記したもののほか次のものがあります。 買掛金 411,548千円</p>	<p>3 関係会社に対する主な資産・負債 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記したもののほか次のものがあります。 買掛金 497,642千円</p>																																																																
<p>4 株式の状況 授権株式数 普通株式 65,360,000株 発行済株式数 普通株式 17,340,000株</p>	<p>4 株式の状況 授権株式数 普通株式 32,680,000株 発行済株式数 普通株式 8,170,000株</p>																																																																
<p>5 偶発債務 (1) 金融機関からの借入金に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">372,868</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">644,896 (91,431)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,017,764 (91,431)</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記のうち( )内書は、信用保証協会の被保証分の借入金であります。</p> <p>(2) 工場設備等の割賦契約に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">37,883</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">289,683</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">327,566</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 工場設備等の支払リース料に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">69,453</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">212,087</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">281,540</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 手形に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">157,172</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">157,172</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	372,868	共立製本(株)	644,896 (91,431)	計	1,017,764 (91,431)	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	37,883	共立製本(株)	289,683	計	327,566	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	69,453	共立製本(株)	212,087	計	281,540	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	157,172	共立製本(株)		計	157,172	<p>5 偶発債務 (1) 金融機関からの借入金に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">544,380</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">885,824 (97,427)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,430,204 (97,427)</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記のうち( )内書は、信用保証協会の被保証分の借入金であります。</p> <p>(2) 工場設備等の割賦契約に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">80,358</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">420,655</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">501,013</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 工場設備等の支払リース料に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">84,778</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">264,889</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">349,668</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 手形に対する債務保証</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)インフォビジョン</td> <td style="text-align: right;">132,638</td> </tr> <tr> <td>共立製本(株)</td> <td style="text-align: right;">464,748</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">597,387</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	544,380	共立製本(株)	885,824 (97,427)	計	1,430,204 (97,427)	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	80,358	共立製本(株)	420,655	計	501,013	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	84,778	共立製本(株)	264,889	計	349,668	保証先	金額(千円)	(株)インフォビジョン	132,638	共立製本(株)	464,748	計	597,387
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	372,868																																																																
共立製本(株)	644,896 (91,431)																																																																
計	1,017,764 (91,431)																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	37,883																																																																
共立製本(株)	289,683																																																																
計	327,566																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	69,453																																																																
共立製本(株)	212,087																																																																
計	281,540																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	157,172																																																																
共立製本(株)																																																																	
計	157,172																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	544,380																																																																
共立製本(株)	885,824 (97,427)																																																																
計	1,430,204 (97,427)																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	80,358																																																																
共立製本(株)	420,655																																																																
計	501,013																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	84,778																																																																
共立製本(株)	264,889																																																																
計	349,668																																																																
保証先	金額(千円)																																																																
(株)インフォビジョン	132,638																																																																
共立製本(株)	464,748																																																																
計	597,387																																																																
<p>6</p>	<p>6 受取手形割引高 812,551千円</p>																																																																
<p>7 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 83,576千円</p>	<p>7 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 70,185千円</p>																																																																

## (損益計算書関係)

当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)																								
<p>1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">166,833千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">給与手当</td><td style="text-align: right;">730,368千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">76,946千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">退職給付費用</td><td style="text-align: right;">14,666千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">運賃</td><td style="text-align: right;">878,198千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td><td style="text-align: right;">114,114千円</td></tr> </table>	役員報酬	166,833千円	給与手当	730,368千円	賞与引当金繰入額	76,946千円	退職給付費用	14,666千円	運賃	878,198千円	減価償却費	114,114千円	<p>1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">170,043千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">給与手当</td><td style="text-align: right;">808,899千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">87,757千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">退職給付費用</td><td style="text-align: right;">14,350千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">運賃</td><td style="text-align: right;">1,000,406千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td><td style="text-align: right;">116,748千円</td></tr> </table>	役員報酬	170,043千円	給与手当	808,899千円	賞与引当金繰入額	87,757千円	退職給付費用	14,350千円	運賃	1,000,406千円	減価償却費	116,748千円
役員報酬	166,833千円																								
給与手当	730,368千円																								
賞与引当金繰入額	76,946千円																								
退職給付費用	14,666千円																								
運賃	878,198千円																								
減価償却費	114,114千円																								
役員報酬	170,043千円																								
給与手当	808,899千円																								
賞与引当金繰入額	87,757千円																								
退職給付費用	14,350千円																								
運賃	1,000,406千円																								
減価償却費	116,748千円																								
<p>2 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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">仕入割引</td><td style="text-align: right;">34,016千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">受入業務等手数料</td><td style="text-align: right;">22,800千円</td></tr> </table>	仕入割引	34,016千円	受入業務等手数料	22,800千円	<p>2 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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">仕入割引</td><td style="text-align: right;">39,755千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">受入業務等手数料</td><td style="text-align: right;">22,800千円</td></tr> </table>	仕入割引	39,755千円	受入業務等手数料	22,800千円																
仕入割引	34,016千円																								
受入業務等手数料	22,800千円																								
仕入割引	39,755千円																								
受入業務等手数料	22,800千円																								
<p>3 「当期製品製造原価」には、関係会社への外注加工費等4,467,522千円が含まれております。</p>	<p>3 「当期製品製造原価」には、関係会社への外注加工費等5,157,258千円が含まれております。</p>																								
<p>4 固定資産売却益の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td><td style="text-align: right;">46千円</td></tr> </table>	工具器具備品	46千円	<p>4</p>																						
工具器具備品	46千円																								
<p>5 前期損益修正益の内容は、前事業年度における本社レイアウト変更に伴う費用計上分の戻入益であります。</p>	<p>5</p>																								
<p>6 補填金収入の内容は、平成16年3月期の「重要な後発事象」に記載しておりますインターナショナルデジストラジヤパン株式会社の清算に伴い確定した損失74,656千円に対する補填金の入金を受けたものであります。</p>	<p>6</p>																								
<p>7 固定資産売却損の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">16,272千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">機械装置及び車両運搬具</td><td style="text-align: right;">316</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td><td style="text-align: right;">506</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right;">17,095千円</td></tr> </table>	建物及び構築物	16,272千円	機械装置及び車両運搬具	316	工具器具備品	506	計	17,095千円	<p>7</p>																
建物及び構築物	16,272千円																								
機械装置及び車両運搬具	316																								
工具器具備品	506																								
計	17,095千円																								
<p>8 固定資産除却損の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">54,723千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">機械装置及び車両運搬具</td><td style="text-align: right;">62,207</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td><td style="text-align: right;">26,014</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">466</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他</td><td style="text-align: right;">1,726</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right;">145,138千円</td></tr> </table>	建物及び構築物	54,723千円	機械装置及び車両運搬具	62,207	工具器具備品	26,014	ソフトウェア	466	その他	1,726	計	145,138千円	<p>8 固定資産除却損の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">343千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">99</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td><td style="text-align: right;">2,326</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td><td style="text-align: right;">38</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td><td style="text-align: right;">9,349</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right;">12,158千円</td></tr> </table>	建物	343千円	構築物	99	機械及び装置	2,326	車両運搬具	38	工具器具備品	9,349	計	12,158千円
建物及び構築物	54,723千円																								
機械装置及び車両運搬具	62,207																								
工具器具備品	26,014																								
ソフトウェア	466																								
その他	1,726																								
計	145,138千円																								
建物	343千円																								
構築物	99																								
機械及び装置	2,326																								
車両運搬具	38																								
工具器具備品	9,349																								
計	12,158千円																								
<p>9</p>	<p>9 リース債務損失は、プリントTシャツの印刷事業の撤退により、プリント機械リース料及びリース残債務を損失計上したものであります。</p>																								

## (リース取引関係)

当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)																																																																						
<p>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(借主側)</p> <p>(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</p> <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 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">3,565,218</td> <td style="text-align: right;">1,313,975</td> <td style="text-align: right;">2,251,242</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">223,531</td> <td style="text-align: right;">158,107</td> <td style="text-align: right;">65,424</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">29,922</td> <td style="text-align: right;">23,174</td> <td style="text-align: right;">6,747</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,818,672</td> <td style="text-align: right;">1,495,257</td> <td style="text-align: right;">2,323,414</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">417,641千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,067,524千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,485,166千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">538,012千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">485,543千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">122,167千円</td> </tr> </table> <p>(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っております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)	機械及び装置	3,565,218	1,313,975	2,251,242	工具器具備品	223,531	158,107	65,424	ソフトウェア	29,922	23,174	6,747	合計	3,818,672	1,495,257	2,323,414	1年以内	417,641千円	1年超	2,067,524千円	合計	2,485,166千円	支払リース料	538,012千円	減価償却費相当額	485,543千円	支払利息相当額	122,167千円	<p>1 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(借主側)</p> <p>(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</p> <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 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">2,853,137</td> <td style="text-align: right;">949,430</td> <td style="text-align: right;">1,903,706</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">231,862</td> <td style="text-align: right;">139,611</td> <td style="text-align: right;">92,250</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">29,922</td> <td style="text-align: right;">16,965</td> <td style="text-align: right;">12,956</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,114,922</td> <td style="text-align: right;">1,106,008</td> <td style="text-align: right;">2,008,914</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">395,347千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">1,704,515千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,099,863千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">396,373千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">345,348千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">70,475千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">809千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">809千円</td> </tr> </table>		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)	機械及び装置	2,853,137	949,430	1,903,706	工具器具備品	231,862	139,611	92,250	ソフトウェア	29,922	16,965	12,956	合計	3,114,922	1,106,008	2,008,914	1年以内	395,347千円	1年超	1,704,515千円	合計	2,099,863千円	支払リース料	396,373千円	減価償却費相当額	345,348千円	支払利息相当額	70,475千円	1年以内	809千円	1年超		合計	809千円
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																																																																				
機械及び装置	3,565,218	1,313,975	2,251,242																																																																				
工具器具備品	223,531	158,107	65,424																																																																				
ソフトウェア	29,922	23,174	6,747																																																																				
合計	3,818,672	1,495,257	2,323,414																																																																				
1年以内	417,641千円																																																																						
1年超	2,067,524千円																																																																						
合計	2,485,166千円																																																																						
支払リース料	538,012千円																																																																						
減価償却費相当額	485,543千円																																																																						
支払利息相当額	122,167千円																																																																						
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																																																																				
機械及び装置	2,853,137	949,430	1,903,706																																																																				
工具器具備品	231,862	139,611	92,250																																																																				
ソフトウェア	29,922	16,965	12,956																																																																				
合計	3,114,922	1,106,008	2,008,914																																																																				
1年以内	395,347千円																																																																						
1年超	1,704,515千円																																																																						
合計	2,099,863千円																																																																						
支払リース料	396,373千円																																																																						
減価償却費相当額	345,348千円																																																																						
支払利息相当額	70,475千円																																																																						
1年以内	809千円																																																																						
1年超																																																																							
合計	809千円																																																																						

(有価証券関係)

当事業年度 (平成17年3月31日)	前事業年度 (平成16年3月31日)
子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。	同左

(税効果会計関係)

当事業年度 (平成17年3月31日)	前事業年度 (平成16年3月31日)																																																																				
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table> <tr><td>賞与引当金</td><td>63,771千円</td></tr> <tr><td>未払事業税等否認</td><td>49,021</td></tr> <tr><td>リース債務損失</td><td>35,091</td></tr> <tr><td>未払費用否認額</td><td>8,654</td></tr> <tr><td>その他</td><td>11,281</td></tr> <tr><td>計</td><td>167,819千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table> <tr><td>貸倒引当金繰入限度額超過額</td><td>1,091千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td>58,506</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度額超過額</td><td>181,895</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td>16,696</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td>4,231</td></tr> <tr><td>固定資産除却損否認額</td><td>5,872</td></tr> <tr><td>小計</td><td>268,294千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>80,383</td></tr> <tr><td>計</td><td>187,910千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td>57,338千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>57,338千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)の純額</p> <table> <tr><td></td><td>130,572千円</td></tr> </table>	賞与引当金	63,771千円	未払事業税等否認	49,021	リース債務損失	35,091	未払費用否認額	8,654	その他	11,281	計	167,819千円	貸倒引当金繰入限度額超過額	1,091千円	投資有価証券評価損	58,506	退職給付引当金繰入限度額超過額	181,895	出資金評価損	16,696	ゴルフ会員権評価損	4,231	固定資産除却損否認額	5,872	小計	268,294千円	評価性引当額	80,383	計	187,910千円	その他有価証券評価差額金	57,338千円	計	57,338千円		130,572千円	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table> <tr><td>賞与引当金</td><td>65,501千円</td></tr> <tr><td>未払事業税等否認</td><td>5,288</td></tr> <tr><td>リース債務損失</td><td>38,281</td></tr> <tr><td>計</td><td>109,071千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table> <tr><td>貸倒引当金繰入限度額超過額</td><td>2,458千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td>80,579</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度額超過額</td><td>182,510</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td>11,307</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td>4,109</td></tr> <tr><td>リース債務損失</td><td>35,091</td></tr> <tr><td>小計</td><td>316,057千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>78,439</td></tr> <tr><td>計</td><td>237,618千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td>48,151千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>48,151千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)の純額</p> <table> <tr><td></td><td>189,466千円</td></tr> </table>	賞与引当金	65,501千円	未払事業税等否認	5,288	リース債務損失	38,281	計	109,071千円	貸倒引当金繰入限度額超過額	2,458千円	投資有価証券評価損	80,579	退職給付引当金繰入限度額超過額	182,510	出資金評価損	11,307	ゴルフ会員権評価損	4,109	リース債務損失	35,091	小計	316,057千円	評価性引当額	78,439	計	237,618千円	その他有価証券評価差額金	48,151千円	計	48,151千円		189,466千円
賞与引当金	63,771千円																																																																				
未払事業税等否認	49,021																																																																				
リース債務損失	35,091																																																																				
未払費用否認額	8,654																																																																				
その他	11,281																																																																				
計	167,819千円																																																																				
貸倒引当金繰入限度額超過額	1,091千円																																																																				
投資有価証券評価損	58,506																																																																				
退職給付引当金繰入限度額超過額	181,895																																																																				
出資金評価損	16,696																																																																				
ゴルフ会員権評価損	4,231																																																																				
固定資産除却損否認額	5,872																																																																				
小計	268,294千円																																																																				
評価性引当額	80,383																																																																				
計	187,910千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	57,338千円																																																																				
計	57,338千円																																																																				
	130,572千円																																																																				
賞与引当金	65,501千円																																																																				
未払事業税等否認	5,288																																																																				
リース債務損失	38,281																																																																				
計	109,071千円																																																																				
貸倒引当金繰入限度額超過額	2,458千円																																																																				
投資有価証券評価損	80,579																																																																				
退職給付引当金繰入限度額超過額	182,510																																																																				
出資金評価損	11,307																																																																				
ゴルフ会員権評価損	4,109																																																																				
リース債務損失	35,091																																																																				
小計	316,057千円																																																																				
評価性引当額	78,439																																																																				
計	237,618千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	48,151千円																																																																				
計	48,151千円																																																																				
	189,466千円																																																																				
<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間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率(調整)</td><td>40.6%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>1.7%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td>2.2%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td>0.6%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加額</td><td>0.1%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>45.2%</td></tr> </table>	法定実効税率(調整)	40.6%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	留保金課税	2.2%	住民税均等割	0.6%	評価性引当額の増加額	0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	45.2%	<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間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率(調整)</td><td>42.0%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>8.3%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td>1.7%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の減少額</td><td>8.6%</td></tr> <tr><td>その他</td><td>2.3%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>41.1%</td></tr> </table>	法定実効税率(調整)	42.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目	8.3%	住民税均等割	1.7%	評価性引当額の減少額	8.6%	その他	2.3%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.1%																																												
法定実効税率(調整)	40.6%																																																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%																																																																				
留保金課税	2.2%																																																																				
住民税均等割	0.6%																																																																				
評価性引当額の増加額	0.1%																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	45.2%																																																																				
法定実効税率(調整)	42.0%																																																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.3%																																																																				
住民税均等割	1.7%																																																																				
評価性引当額の減少額	8.6%																																																																				
その他	2.3%																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.1%																																																																				

[当期中における発行済株式の増加の状況]

<p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
<p>1. 平成16年4月30日付株式分割による新株の発行</p> <p>(1)分割比率 1 : 2</p> <p>(2)発行株式数 8,170,000株</p> <p>2. 公募による新株式の発行</p> <p>当社は、ジャスダック証券取引所より平成17年1月12日に上場承認を受け、平成17年2月16日に上場いたしました。株式上場に当たり、平成17年1月12日開催の取締役会において、下記のとおり公募新株式の発行を決議し、平成17年2月15日に払込が完了いたしました。</p> <p>(1) 発行株式数      普通株式   1,000,000株</p> <p>(2) 発行価格及び      発行価格      540円 引受価額      引受価額      507円60銭</p> <p>(3) 資本組入額      1株につき      213円</p>	<p>平成15年8月20日付株式分割による新株の発行</p> <p>(1)分割比率 1 : 10</p> <p>(2)発行株式数 7,353,000株</p>

(重要な後発事象)

<p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)</p>																								
<p>当社は、平成17年 2月28日開催の当社取締役会決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行します。</p> <p>平成17年 5月20日付をもって普通株式 1株につき 2株に分割する。</p> <p>(1)分割により増加する株式数 普通株式 17,340,000株</p> <p>(2)分割方法 平成17年 3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式 1株につき 2株に分割する。</p> <p>配当起算日 平成17年 4月 1日</p> <p>なお、当該株式分割及び平成16年 4月30日付株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における 1株当たり情報及び当該株式分割が当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における 1株当たり情報については、以下のとおりであります。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">前事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)</td> </tr> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">101円31銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td style="text-align: right;">10円36銭</td> </tr> <tr> <td colspan="2">当事業年度 (平成16年 4月 1日から平成17年 3月31日)</td> </tr> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">135円64銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td style="text-align: right;">27円67銭</td> </tr> </table> <p>当社は、平成17年 2月28日開催の取締役会において、今回の株式分割に伴い、商法第 218 条第 2 項の規定に基づき、当社定款第 5 条（発行する株式の総数）について、現行の 65,360,000 株から 65,360,000 株増加させ 130,720,000 株に変更する決議を行っております。</p>	前事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)		1株当たり純資産額	101円31銭	1株当たり当期純利益金額	10円36銭	当事業年度 (平成16年 4月 1日から平成17年 3月31日)		1株当たり純資産額	135円64銭	1株当たり当期純利益金額	27円67銭	<p>当社は、平成16年 4月14日開催の当社取締役会決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>平成16年 4月30日付をもって普通株式 1株につき 2株に分割します。</p> <p>(1)分割により増加する株式数 普通株式 8,170,000株</p> <p>(2)分割の方法 平成16年 4月30日最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を 1株につき 2株に分割する。</p> <p>配当起算日 平成16年 4月 1日</p> <p>なお、当期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における（1株当たり情報）の各数値は以下のとおりであります。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、平成15年 3月期は、期中に新株引受権を発行してはりましたが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので、記載しておりません。また、当期は、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">前事業年度 (平成14年 4月 1日から平成15年 3月31日)</td> </tr> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">180円41銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td style="text-align: right;">3円86銭</td> </tr> <tr> <td colspan="2">当事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)</td> </tr> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">202円63銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td style="text-align: right;">20円73銭</td> </tr> </table> <p>当社は、平成16年 4月14日開催の取締役会において、今回の株式分割に伴い、商法第 218 条第 2 項の規定に基づき、当社定款第 5 条（発行する株式の総数）について、現行の 32,680,000 株から 32,680,000 株増加させ 65,360,000 株に変更する決議を行っております。</p>	前事業年度 (平成14年 4月 1日から平成15年 3月31日)		1株当たり純資産額	180円41銭	1株当たり当期純利益金額	3円86銭	当事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)		1株当たり純資産額	202円63銭	1株当たり当期純利益金額	20円73銭
前事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)																									
1株当たり純資産額	101円31銭																								
1株当たり当期純利益金額	10円36銭																								
当事業年度 (平成16年 4月 1日から平成17年 3月31日)																									
1株当たり純資産額	135円64銭																								
1株当たり当期純利益金額	27円67銭																								
前事業年度 (平成14年 4月 1日から平成15年 3月31日)																									
1株当たり純資産額	180円41銭																								
1株当たり当期純利益金額	3円86銭																								
当事業年度 (平成15年 4月 1日から平成16年 3月31日)																									
1株当たり純資産額	202円63銭																								
1株当たり当期純利益金額	20円73銭																								

<p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
	<p>会社は、平成12年2月28日開催の取締役会で当時関連会社であったインターナショナルレジストラジャパン株式会社に対する貸付金200,000千円（開業準備費）について、商法第265条の利益相反取引に係る承認決議を行い貸付を実施しておりますが、事業開始が困難と判断し事業の準備を中止し平成14年8月に会社を清算いたしました。</p> <p>この事業の中止に伴い平成13年3月期において80,000千円を貸倒引当金繰入として計上し平成14年8月に会社の清算に伴い74,656千円の損失を確定いたしました。</p> <p>上記貸付金の内未回収額74,656千円について平成16年10月29日開催の臨時株主総会におきまして商法第266条第6項に基づき取締役の利益相反取引に関する責任を免除する決議を承認可決いたしました。</p> <p>なお、上記のとおり免除決議が承認されましたが、本件取引の当時から引き続き当社代表取締役である野田勝憲氏は、同日、未回収金74,656千円全額を会社に補填いたしました。</p>



[役員の変動] ( )内は現職 (平成17年6月29日付予定)

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他役員の変動

(1) 新任取締役候補

該当事項はありません。

(2) 新任監査役候補

監査役 窪川秀一 (現 窪川パートナー会計事務所代表パートナー)

なお、窪川秀一氏は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役であります。

(3) 退任予定取締役

取締役 三木豊志

取締役 早田仁謙

(4) 退任予定監査役

常勤監査役 柳橋博美

(5) 昇格予定取締役

該当事項はありません。

(6) 役職の変動

該当事項はありません。

[執行役員の変動] ( )内は現職 (平成17年6月29日付予定)

当社は、業務執行を強化するために取締役会決議により、従業員の中から執行役員を選任しております。

1. 執行役員の変動

(1) 新任執行役員候補

常務執行役員 第1営業本部長 三木豊志 (現 取締役第1営業本部長)

(2) 退任予定執行役員

該当事項はありません。

(3) 昇格予定執行役員候補

常務執行役員 第2営業本部長 藤井 敏 (現 執行役員第2営業本部長)

常務執行役員 財務本部長 小野道夫 (現 執行役員財務本部長)

(4) 役職の変動

該当事項はありません。