

(注) 本決算短信は平成18年5月31日付けで開示致しました訂正事項を修正したものです。

平成18年3月期

決算短信 (連結)



平成18年5月26日

会社名 株式会社中京医薬品 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 4558 本社所在都道府県 愛知県
 (URL <http://www.chukyoiyakuhin.co.jp>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 山田 正行
 問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役管理統括本部長
 氏名 辻村 誠 TEL (0569) 29-0202 (代表)
 決算取締役会開催日 平成18年5月26日
 米国会計基準採用の有無 無

1. 18年3月期の連結業績 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(1) 連結経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|-------|------|--------|------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年3月期 | 8,922 | (3.0) | 457 | (26.9) | 524 | (40.9) |
| 17年3月期 | 8,661 | (-) | 360 | (-) | 372 | (-) |

| | 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 | % | % | % | % | | |
| 18年3月期 | 45 | (△57.1) | 3 | 70 | - | - | 1.7 | 8.6 | 5.9 | | | |
| 17年3月期 | 105 | (-) | 10 | 61 | - | - | 3.9 | 5.8 | 4.3 | | | |

(注) ①持分法投資損益 18年3月期 一百万円 17年3月期 一百万円
 ②期中平均株式数 (連結) 18年3月期 9,192,702株 17年3月期 9,520,489株
 ③会計処理の方法の変更 有

(2) 連結財政状態

| | 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 | |
| 18年3月期 | 5,716 | | 2,706 | | 47.3 | 293 | 33 | |
| 17年3月期 | 6,422 | | 2,708 | | 42.2 | 293 | 81 | |

(注) 期末発行済株式数 (連結) 18年3月期 9,187,903株 17年3月期 9,204,065株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | | 投資活動による キャッシュ・フロー | | 財務活動による キャッシュ・フロー | | 現金及び現金同等物 期末残高 | |
|--------|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|-------------------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | |
| 18年3月期 | 178 | | 87 | | △525 | | 644 | |
| 17年3月期 | 511 | | 510 | | △720 | | 895 | |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 2社 持分法適用非連結子会社数 一社 持分法適用関連会社数 一社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結 (新規) 一社 (除外) 一社 持分法 (新規) 一社 (除外) 一社

2. 19年3月期の連結業績予想 (平成18年4月1日～平成19年3月31日)

| | 売上高 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|-----|-------|--|------|--|-------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | |
| 中間期 | 4,590 | | 281 | | 146 | |
| 通期 | 9,131 | | 601 | | 313 | |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 32円89銭

(注) 平成18年4月1日付の1:1.1の株式分割後の発行済株式数をもとに計算しております。

※上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

1. 企業集団の状況

当企業集団は、当社と子会社2社で構成されます。

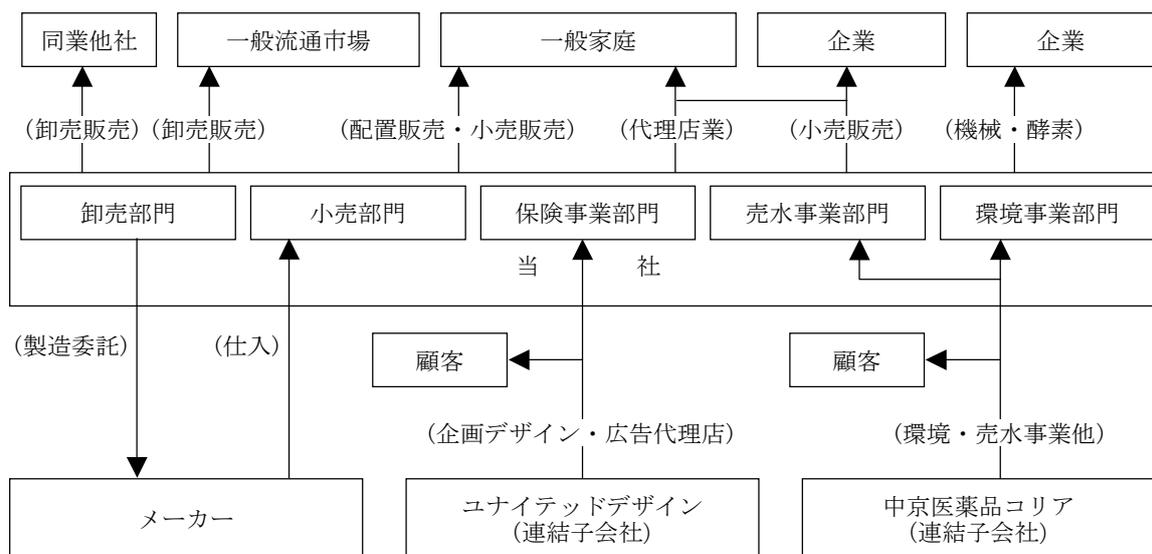
当社では、常備配置薬・保健品・ドリンク・医療品・日用雑貨・宝飾その他の商品を一般家庭に対し配置販売並びに小売販売を行うと同時に、これらの商品を加盟店を中心とする同業他社（以下同業他社という。）や一般流通市場へ卸販売も行っております。

このように、当社の販売形態は、配置販売事業を中心とした小売部門・卸売部門と新規事業である売水事業部門・環境事業部門等に区分されております。また連結子会社である株式会社ユナイテッドデザインでは、企画デザイン・広告代理店を、株式会社中京医薬品コリアでは環境事業及びウォーターサーバーの販売等を営んでおります。

また、ほとんどの当社取扱商品は自社ブランドとして当社規格に基づいて外部に生産委託しております。

以上の事項を事業系統図によって示すと次の通りであります。

(事業系統図)



2. 経営方針

(1) 経営の基本方針

当企業集団は、創業以来、医薬品の配置販売業を中心とした独自の事業展開を行ってまいりました。これは、一軒一軒を定期的に訪問しながら使用した分の代金を精算するという、日本の伝統的な医薬品の販売方法である「置き薬」を基本にしたものであります。この積み重ねにより、私たちは全国各地のお客様と直結したビジネススタイルを確立いたしました。さらに、お客様の個々の声を活かした、健康づくり、幸福づくりに役立つきめ細かな商品を世界的な視野で開発し、お届けしています。

今後も、これらの事業の基本となる心の絆を大切にしながらヒューマンネットワークを更に広げ、中京医薬品ならではの「ふれあい業」を充実させ、顧客及び市場からの評価を高め、収益力の向上と経営基盤の強化を図って参ります。

(2) 利益配分に関する基本方針

当企業集団は、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして認識しております。安定的な経営基盤の確保と株主資本利益率の向上に努めるとともに、配当につきましても安定的な配当の継続を業績に応じて行うことを基本方針としております。

(3) 投資単位の引き下げに関する考え方及び方針等

当企業集団は、株式市場において適正な株価が形成されるためには、株式の十分な流動性と多くの投資家の参加が必要であると認識しております。当企業集団は、平成15年5月20日付の株式分割迄5年連続で株式分割を実施し、1単元の株式数も平成11年8月より1,000株から500株に引き下げ、株式の流動性向上に努めて参りました。

さらに当連結会計期間には3月の取締役会において1単元の株式数の100株への引下げ、また1:1.1の株式分割を決定し、更なる株式の流動性向上につながる施策を打ち出しました。今後はこの効果を見守りながら、投資家の皆様の利便性につながる施策を慎重に検討して参ります。

(4) 目標とする経営指標

経営理念の「健康づくり、幸福づくり、人づくり」を基礎に、新たに策定された新中期5ヵ年計画『信親進2010「希望と豊かさへの挑戦」』に沿って、経営理念と方針の周知徹底、顧客満足の追求、モラルの向上とルールの厳守、営業拠点網の拡充、社会貢献活動の推進等を全社的に実践して参ります。

(5) 中長期的な経営戦略

①経営戦略の構造

当企業集団の経営戦略の基本は「富山の薬売り」という伝統的商売形態（ご使用後に代金をいただく「先用後利」の考え）を踏襲しつつ、それに顧客第一主義の近代的手法を取り入れております。つまり、顧客の一軒一軒を定期的に訪問することで相互の信頼関係を築き、そこから生まれる生の声を商品作りに活かし、自社ブランドとして競争力の強い商品を品揃えできることです。

②成長戦略

当企業集団は、配置販売業という大きな軸足に、新規事業を開発する成長戦略を採っています。配置販売業は、直営拠点の増設により地域に密着した顧客数の拡大を図り、着実な売上と利益を確保するとともに、健康・環境をコンセプトとする新規事業を開発し、売水事業や廃棄物資源化システムの企画販売等立ち上げております。

(6) 会社の対処すべき課題

我が国の経済は長い低迷を抜け出し、強靭さを増しながら新たな成長軌道に入ろうとしています。雇用回復や所得増加で個人消費が勢いづき、企業の設備投資とかみあってきました。景気回復のすそ野は全国各地に広がり、デフレ脱却も近づいております。

このような状況の中で、当企業集団といたしましては、環境事業、売水事業を始めとした新規事業を収益の柱に育てるべく注力していくとともに、既存の事業につきましても着実に売上を伸ばし、強固な利益基盤を作り上げながらより一層の顧客満足の向上に努めて参りたいと考えております。

(7) 親会社等に関する事項

該当事項はありません。

(8) 内部管理体制の整備・運用状況

①内部牽制組織、組織上の業務部門及び管理部門の配置状況、社内規程の整備状況その他内部管理体制の整備状況

当社では、取締役会、常務会、監査役会等の経営の基本に関わるものを経営基本規程、職務分掌及び職務権限等組織に関わるものを組織規程、また個々の業務に関わるものを業務規程とし、社内業務全般にわたる諸規定が整備されております。特に「職務分掌規程」及び「職務権限規程」において各職位の責任と権限を明確にするとともに、「稟議規程」を設け重要な案件に関して当社の意思決定の明確化を行っており、法的課題やコンプライアンスなどに関する事象については、必要に応じて顧問弁護士から助言・指導を受けております。

また当社は、監査役制度を採用し、平成18年3月現在常勤監査役1名、社外監査役3名の4名であります。常勤監査役が取締役に対して適法経営の視点で常に個別面談を実施し、その結果を監査役会に報告することにより、内部牽制の実効性を担保する努力をしております。また日常業務におけるコンプライアンスは社長直属の内部監査室を設け主に業務監査を実施しております。内部監査室は当社内の各部における所管業務が、法令等の遵守及びリスク管理等に関して、適正かつ有効に運用されているかを内部監査規程に従い実施し、監査役に対しても監査内容について報告し、監査の有効性を高めております。

②内部管理体制の充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

社内規程全般にわたり、現状の組織及び業務等と相違がないか総務部にて再度見直し、一部改訂を行いました。また各部門長クラスにおいて組織される賞罰委員会において社内の不正に関し毎月審議し、不正の再発防止に努めております。なお、これまで設置されていた「危機管理委員会」の名称を「コンプライアンス・リスク管理委員会」に変更することにより、取締役・監査役をはじめ従業員に対する法令遵守意識および倫理意識の普及、啓発を一層推進し、コンプライアンスの更なる充実を図ることにしております。

3. 経営成績及び財政状態

(1) 経営成績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、バブル崩壊後の長い低迷を抜け出し、強靱さを増しながら新たな成長軌道に入ろうとしています。雇用回復や所得増加で個人消費も勢いを増し、企業の設備投資とも噛み合い、景気回復のすそ野は全国各地に広がり、デフレ脱却も見えてきました。原油高等の懸念要因はあるものの景気回復は確実のものとなってまいりました。

このような環境の中で、配置販売業を営む当企業集団といたしましては、小売部門における顧客数の拡大と経費の一層の削減に取り組み、経営基盤の強化を図るとともに顧客満足度の向上に全社的に取り組んで参りました。また、新事業開発本部においては環境事業にも本格的に取り組むことにより、「健康」「環境」両面にわたって、より社会に貢献できる企業へと成長するべく努力して参りました。そして経営基盤の拡大のための全社的な新規開拓の実施や顧客満足度の向上を全社的に目指した結果、売上高が前期に比べて若干上回ることとなりました。その内訳としては小売部門の売上高は前期に比べ0.7%減でしたが、卸売部門の売上高が前期に比べ16.4%増加いたしました。また、売水事業部門におきましては前期対比0.2%減、環境事業におきましては前期対比20.9%増と伸長し着実に売上を伸ばして参りました。

その結果当連結会計年度の業績は、売上高89億22百万円、経常利益5億24百万円となりましたが、減損会計基準の導入により減損損失を2億79百万円計上したことにより当期純利益は45百万円となりました。

(2) 財政状態

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。「営業活動によるキャッシュ・フロー」は、1億78百万円の収入となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益が2億48百万円、減損損失の発生2億79百万円等によるものであります。「投資活動によるキャッシュ・フロー」は87百万円の収入となりました。これは、主に定期預金の払戻しによる収入1億17百万円等によるものであります。「財務活動によるキャッシュ・フロー」は、5億25百万円の支出となりました。これは、主に社債の償還による支出4億19百万円と長期借入金の返済による支出1億63百万円があったこと等によるものであります。以上の結果、現金及び現金同等物の期末残高は6億44百万円となりました。

(3) 次期の見通し

次期の連結業績見通しにつきましては、売上高91億31百万円、経常利益6億1百万円、当期純利益3億13百万円を見込んでおります。

4. 連結財務諸表等

(1) 連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 増減 (千円) |
|--------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|--------------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 1,089,638 | | 785,891 | | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | | 771,693 | | 585,398 | | |
| 3. 有価証券 | | 1,744 | | — | | |
| 4. 棚卸資産 | | 1,109,809 | | 1,189,873 | | |
| 5. 繰延税金資産 | | 127,993 | | 113,312 | | |
| 6. その他 | | 186,294 | | 202,095 | | |
| 7. 貸倒引当金 | | △10,880 | | △4,847 | | |
| 流動資産合計 | | 3,276,292 | 51.0 | 2,871,723 | 50.2 | △404,569 |
| II 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | ※1 | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | ※2 | 665,561 | | 556,921 | | |
| (2) 土地 | ※2 | 1,541,857 | | 1,339,223 | | |
| (3) その他 | | 14,911 | | 20,655 | | |
| 有形固定資産合計 | | 2,222,330 | 34.6 | 1,916,800 | 33.5 | △305,529 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) 営業権 | | 18,007 | | — | | |
| (2) その他 | | 24,198 | | 27,577 | | |
| 無形固定資産合計 | | 42,205 | 0.7 | 27,577 | 0.5 | △14,628 |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 415,075 | | 395,092 | | |
| (2) 長期貸付金 | | 56,200 | | 23,640 | | |
| (3) 前払年金費用 | | 55,167 | | 70,998 | | |
| (4) その他 | | 423,412 | | 503,714 | | |
| (5) 貸倒引当金 | | △68,987 | | △93,790 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 880,868 | 13.7 | 899,655 | 15.8 | 18,786 |
| 固定資産合計 | | 3,145,404 | 49.0 | 2,844,033 | 49.8 | △301,371 |
| Ⅲ 繰延資産 | | | | | | |
| 1. 社債発行費 | | 1,066 | | 533 | | |
| 繰延資産合計 | | 1,066 | 0.0 | 533 | 0.0 | △ 533 |
| 資産合計 | | 6,422,764 | 100.0 | 5,716,290 | 100.0 | △706,474 |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1. 支払手形及び買掛金 | | 834,123 | | 781,062 | | |
| 2. 短期借入金 | | 580,000 | | 690,000 | | |
| 3. 1年内返済予定長期 借入金 | ※2 | 161,093 | | 137,509 | | |
| 4. 1年内償還予定社債 | ※2 | 419,000 | | 69,000 | | |
| 5. 未払金 | | 120,445 | | 80,609 | | |
| 6. 未払費用 | | 228,641 | | 237,045 | | |
| 7. 未払法人税等 | | 111,624 | | 101,536 | | |
| 8. 前受金 | | 149,703 | | 46,434 | | |
| 9. 賞与引当金 | | 265,600 | | 226,700 | | |
| 10. その他 | | 32,402 | | 70,749 | | |
| 流動負債合計 | | 2,902,632 | 45.2 | 2,440,647 | 42.7 | △461,985 |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| II 固定負債 | | | | | | |
| 1. 社債 | | 256,000 | | 187,000 | | |
| 2. 長期借入金 | ※2 | 372,724 | | 233,223 | | |
| 3. 繰延税金負債 | | 72,906 | | 22,954 | | |
| 4. 退職給付引当金 | | 103,208 | | 120,897 | | |
| 5. その他 | | 6,832 | | 5,232 | | |
| 固定負債合計 | | 811,670 | 12.6 | 569,306 | 10.0 | △242,363 |
| 負債合計 | | 3,714,303 | 57.8 | 3,009,953 | 52.7 | △704,349 |
| (資本の部) | | | | | | |
| I 資本金 | ※5 | 530,950 | 8.3 | 530,950 | 9.3 | |
| II 資本剰余金 | | 274,115 | 4.3 | 274,139 | 4.8 | |
| III 利益剰余金 | | 2,247,335 | 35.0 | 2,242,380 | 39.2 | |
| IV その他有価証券評価差 額金 | | 185,161 | 2.9 | 194,916 | 3.4 | |
| V 為替換算調整勘定 | | 8,370 | 0.1 | 9,148 | 0.1 | |
| VI 自己株式 | ※6 | △537,470 | △8.4 | △545,199 | △9.5 | △7,729 |
| 資本合計 | | 2,708,461 | 42.2 | 2,706,336 | 47.3 | △2,125 |
| 負債及び資本合計 | | 6,422,764 | 100.0 | 5,716,290 | 100.0 | △706,474 |

(2) 連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) | | 対前年比 | | |
|----------------|----------|---|-----------|---|-----------|-----------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 増減 (千円) |
| I 売上高 | | | 8,661,362 | 100.0 | | 8,922,143 | 100.0 | 260,781 |
| II 売上原価 | | | 3,214,372 | 37.1 | | 3,470,780 | 38.9 | 256,407 |
| 売上総利益 | | | 5,446,989 | 62.9 | | 5,451,362 | 61.1 | 4,373 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 広告宣伝費 | | 127,074 | | | 113,743 | | | |
| 2. 貸倒引当金繰入額 | | 13,731 | | | 22,288 | | | |
| 3. 役員報酬 | | 186,699 | | | 195,192 | | | |
| 4. 給料・手当 | | 2,256,995 | | | 2,284,824 | | | |
| 5. 賞与引当金繰入額 | | 264,000 | | | 224,000 | | | |
| 6. 福利厚生費 | | 383,081 | | | 386,907 | | | |
| 7. 退職給付費用 | | 32,089 | | | 38,643 | | | |
| 8. 旅費交通費 | | 146,306 | | | 136,244 | | | |
| 9. 通信費 | | 58,716 | | | 53,225 | | | |
| 10. 交際接待費 | | 27,731 | | | 34,342 | | | |
| 11. 減価償却費 | | 46,472 | | | 39,704 | | | |
| 12. 賃借料 | | 542,970 | | | 541,571 | | | |
| 13. 車輛運行費 | | 196,836 | | | 193,283 | | | |
| 14. その他 | | 803,423 | 5,086,128 | 58.7 | 730,230 | 4,994,202 | 56.0 | △91,925 |
| 営業利益 | | | 360,860 | 4.2 | | 457,160 | 5.1 | 96,299 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 3,174 | | | 1,664 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 337 | | | 1,987 | | | |
| 3. 受取家賃 | | 35,079 | | | 32,893 | | | |
| 4. 保険解約金 | | 10,261 | | | 6,182 | | | |
| 5. 事故保険金 | | 8,174 | | | 7,405 | | | |
| 6. キャンペーン手数料 | | — | | | 17,301 | | | |
| 7. その他 | | 20,248 | 77,273 | 0.9 | 27,334 | 94,769 | 1.1 | 17,496 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 30,808 | | | 18,520 | | | |
| 2. 支払家賃 | | 6,640 | | | — | | | |
| 3. 支払手数料 | | 10,166 | | | 5,282 | | | |
| 4. 借入金解約精算金 | | 6,773 | | | — | | | |
| 5. その他 | | 11,278 | 65,666 | 0.8 | 3,970 | 27,773 | 0.3 | △37,892 |
| 経常利益 | | | 372,467 | 4.3 | | 524,156 | 5.9 | 151,688 |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | 対前年比 |
|--------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 増減 (千円) |
| VI 特別利益 | | | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | ※1 | 40,606 | | | 1,592 | | | |
| 2. 投資有価証券売却益 | | — | 40,606 | 0.5 | 11,671 | 13,263 | 0.1 | △27,342 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | |
| 1. 店舗閉鎖損 | ※2 | 64,588 | | | — | | | |
| 2. 役員退職慰労金 | | 63,190 | | | — | | | |
| 3. 水害損失 | ※3 | 17,979 | | | — | | | |
| 4. 減損損失 | ※4 | — | | | 279,641 | | | |
| 5. その他 | | 17,927 | 163,685 | 1.9 | 8,811 | 288,453 | 3.2 | 124,767 |
| 税金等調整前当期純利益 | | | 249,389 | 2.9 | | 248,967 | 2.8 | △421 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 196,152 | | | 245,649 | | | |
| 法人税等調整額 | | △51,955 | 144,196 | 1.7 | △41,911 | 203,738 | 2.3 | 59,542 |
| 当期純利益 | | | 105,192 | 1.2 | | 45,228 | 0.5 | △59,963 |

(3) 連結剰余金計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 対前年比 |
|--------------|----------|--|-----------|--|-----------|------------|
| | | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | | 増減 (千円) |
| (資本剰余金の部) | | | | | | |
| I 資本剰余金期首残高 | | | 274,115 | | 274,115 | |
| II 資本剰余金増加高 | | | | | | |
| 1. 自己株式処分差益 | | | — | | 24 | |
| II 資本剰余金期末残高 | | | 274,115 | | 274,139 | 24 |
| (利益剰余金の部) | | | | | | |
| I 利益剰余金期首残高 | | | 2,190,999 | | 2,247,335 | |
| II 利益剰余金増加高 | | | | | | |
| 1. 当期純利益 | | 105,192 | 105,192 | 45,228 | 45,228 | |
| III 利益剰余金減少高 | | | | | | |
| 1. 配当金 | | 48,755 | | 45,999 | | |
| 2. 自己株式処分差損 | | 101 | | — | | |
| 3. 役員賞与 | | — | 48,857 | 4,183 | 50,182 | |
| IV 利益剰余金期末残高 | | | 2,247,335 | | 2,242,380 | △4,954 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

| | | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 対前年比 |
|----------------------------|----------|--|--|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 税金等調整前当期純利益 | | 249,389 | 248,967 | |
| 2. 減価償却費 | | 51,470 | 44,396 | |
| 3. 固定資産処分損 | | 2,599 | 22 | |
| 4. 減損損失 | | — | 279,641 | |
| 5. 店舗閉鎖損 | | 63,473 | — | |
| 6. 水害損失 | | 13,034 | — | |
| 7. 社債発行費償却額 | | 2,453 | 533 | |
| 8. 貸倒引当金の増加額 | | 9,967 | 17,419 | |
| 9. 退職給付引当金の増加額 | | 14,767 | 17,686 | |
| 10. 受取利息及び受取配当金 | | △3,511 | △3,651 | |
| 11. 支払利息 | | 30,808 | 18,520 | |
| 12. 為替差益 | | △3,020 | △8,412 | |
| 13. 売上債権の増減額 | | △123,857 | 186,294 | |
| 14. 棚卸資産の増減額 | | 102,689 | △80,063 | |
| 15. 仕入債務の増減額 | | 129,628 | △53,060 | |
| 16. 未払消費税等の増減額 | | 40,393 | △29,914 | |
| 17. その他 | | 99,495 | △191,553 | |
| 小計 | | 679,781 | 446,826 | △232,955 |
| 18. 利息及び配当金の受取額 | | 3,312 | 3,455 | |
| 19. 利息の支払額 | | △31,310 | △16,416 | |
| 20. 法人税等の支払額 | | △139,838 | △255,406 | |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 511,944 | 178,458 | △333,486 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 定期預金の預入による支出 | | △148,993 | △114,502 | |
| 2. 定期預金の払戻による収入 | | 620,571 | 117,401 | |
| 3. 投資有価証券の売却による収入 | | 1,707 | 44,843 | |
| 4. 有形固定資産の取得による支出 | | △50,583 | △5,649 | |
| 5. 無形固定資産の取得による支出 | | △26,019 | △6,825 | |
| 6. 貸付による支出 | | △4,552 | △22,073 | |
| 7. 貸付金の回収による収入 | | 23,826 | 41,293 | |
| 8. その他 | | 94,210 | 32,978 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 510,168 | 87,466 | △422,701 |

| | | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 対前年比 |
|--------------------|----------|--|--|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 短期借入金の純増加額 | | 300,000 | 110,000 | |
| 2. 長期借入による収入 | | 315,000 | — | |
| 3. 長期借入金の返済による支出 | | △731,811 | △163,085 | |
| 4. 社債の発行による収入 | | 198,400 | — | |
| 5. 社債の償還による支出 | | △249,000 | △419,000 | |
| 6. 自己株式の取得による支出 | | △506,628 | △9,337 | |
| 7. 自己株式の売却による収入 | | 1,836 | 1,633 | |
| 8. 配当金の支払額 | | △48,755 | △45,999 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △720,957 | △525,789 | 195,168 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 8,479 | 8,412 | △67 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の増加額 | | 309,635 | △251,451 | △561,086 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高 | | 585,861 | 895,496 | 309,635 |
| Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高 | | 895,496 | 644,045 | △251,451 |
| | | | | |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|--|---|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | 連結子会社の数 2社 連結子会社の名称 株式会社ユナイテッドデザイン 株式会社中京医薬品コリア | 連結子会社の数 2社 連結子会社の名称 株式会社ユナイテッドデザイン 株式会社中京医薬品コリア |
| 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | 連結子会社のうち、株式会社中京医薬品コリアの決算日は12月31日であります。連結財務諸表作成に当たっては同決算日現在の決算書を使用しており連結決算日との間に発生した重要な取引については連結上必要な調整を行っております。 | 同 左 |
| 3. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 (3) 繰延資産の処理方法 (4) 重要な引当金の計上基準 | ①有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 連結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 ②棚卸資産 主として月次移動平均法による原価法 ①有形固定資産 主として定率法。ただし平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備は除く）は定額法 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。なお、耐用年数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。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。 社債発行費 社債発行時から3年均等償却を行っております。 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検討し回収不能見込額を計上しております。 | ①有価証券 その他有価証券 同 左 時価のないもの 同 左 ②棚卸資産 同 左 ①有形固定資産 同 左 ②無形固定資産 同 左 社債発行費 同 左 ①貸倒引当金 同 左 |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|--|--|---|
| <p>(5) 重要なリース取引の 処理方法</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の 方法</p> <p>(7) 在外子会社の会計処 理基準</p> <p>(8) その他連結財務諸表 作成のための重要な 事項</p> | <p>②賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるた め、将来の支給見込額のうち当連結会 計年度の負担額を計上しております。</p> <p>③退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当 連結会計年度末における退職給付債務 および年金資産の見込額に基づき計上 しております。また、数理計算上の差 異は各発生時における従業員の平均残 存勤務期間内の一定年数（7年）によ る定率法により按分した額を、それぞ れ発生の翌連結会計年度から費用処理 することとしております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異について は10年による按分額を費用処理して おります。</p> <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ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しておりま す。</p> <p>金利スワップ取引については、特例 処理の要件を満たしている場合には特 例処理を採用しております。</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金</p> <p>③ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する 目的で、金利スワップ取引を行って おりヘッジ対象の識別は個別契約ごと に行っております。</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 特例処理によっている金利スワップ については、有効性評価を省略して おります。</p> <p>在外子会社の採用する会計処理基準 は現地において一般に公正妥当と認め られる会計基準に従っておりますが、 親会社が採用している基準と重要な差 異はありません。</p> <p>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 税抜方式を採用しております。</p> | <p>②賞与引当金 同 左</p> <p>③退職給付引当金 同 左</p> <p>同 左</p> <p>①ヘッジ会計の方法 同 左</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左</p> <p>③ヘッジ方針 同 左</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 同 左</p> <p>同 左</p> <p>消費税等の会計処理 同 左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 4. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | 全面時価評価法を採用しております。 | 同 左 |
| 5. 利益処分項目等の取扱いに関する事項 | 連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。 | 同 左 |
| 6. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなります。 | 同 左 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前連結会計年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度 (自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日)</p> |
|--|--|
| | <p>当連結会計年度より、「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。</p> <p>これにより税金等調整前当期純利益は279,641千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> |

表示方法の変更

| <p>前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> |
|---|--|
| | <p>(連結損益計算書)</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「キャンペーン手数料」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期における「キャンペーン手数料」の金額は92千円であります。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|----|-----------|---|-----------|-----------|-----------|--------------|---------|-------|---------|---|---------|-----|------|-------------|----------|---|----|-----------|----|---------|---|---------|--------------|---------|-------|---------|---|---------|-----|------|-------------|----------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 639,564千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</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;">297,705千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,333,525</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,631,230</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内償還予定社債</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">156,089</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">357,874</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">863,963</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務 下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left; border-bottom: 1px solid black;">保証先</th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">保証金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社岩手中京医薬品</td> <td style="text-align: right;">19,700千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 受取手形割引高は8,352千円であります。</p> <p>※5. 当社の発行済株式総数は普通株式10,350,668株であります。</p> <p>※6. 保有する自己株式の数は普通株式1,146,603株であります。</p> | 建物 | 297,705千円 | 土地 | 1,333,525 | 計 | 1,631,230 | 1年内償還予定社債 | 350,000千円 | 1年内返済予定長期借入金 | 156,089 | 長期借入金 | 357,874 | 計 | 863,963 | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中京医薬品 | 19,700千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 674,361千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</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;">208,876千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">745,525</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">954,401</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">111,096</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">211,778</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">322,874</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務 下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left; border-bottom: 1px solid black;">保証先</th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">保証金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社岩手中京医薬品</td> <td style="text-align: right;">40,080千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. _____</p> <p>※5. 当社の発行済株式総数は普通株式10,350,668株であります。</p> <p>※6. 保有する自己株式の数は普通株式1,162,765株であります。</p> | 建物 | 208,876千円 | 土地 | 745,525 | 計 | 954,401 | 1年内返済予定長期借入金 | 111,096 | 長期借入金 | 211,778 | 計 | 322,874 | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中京医薬品 | 40,080千円 |
| 建物 | 297,705千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,333,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,631,230 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内償還予定社債 | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定長期借入金 | 156,089 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 357,874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 863,963 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中京医薬品 | 19,700千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 208,876千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 745,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 954,401 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定長期借入金 | 111,096 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 211,778 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 322,874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中京医薬品 | 40,080千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|----|--------|--------|-----|---|--------|----|----------|-----|-------|--------|-------|---|--------|----|---------|-----|-----|------|-------|---|--------|--|----|---------|----|----|----|---------------------------|-------|-----------------------------------|------------------|------|----|----|-----------|---------|--------|-----|--------|---|---------|
| <p>※1. 固定資産売却益の内容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;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">3,451千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">土地</td><td style="text-align: right;">36,951</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">器具及び備品</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">40,606</td></tr> </table> <p>※2. 店舗閉鎖損には以下の資産の除却損が含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">44,199千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">2,005</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td><td style="text-align: right;">2,052</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">48,258</td></tr> </table> <p>※3. 水害損失には以下の資産の除却損が含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">7,104千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">813</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">機械装置</td><td style="text-align: right;">2,134</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,053</td></tr> </table> | 建物及び構築物 | 3,451千円 | 土地 | 36,951 | 器具及び備品 | 203 | 計 | 40,606 | 建物 | 44,199千円 | 構築物 | 2,005 | 工具器具備品 | 2,052 | 計 | 48,258 | 建物 | 7,104千円 | 構築物 | 813 | 機械装置 | 2,134 | 計 | 10,053 | <p>※1. 固定資産売却益の内容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;">土地</td><td style="text-align: right;">1,592千円</td></tr> </table> <p>※2. _____</p> <p>※3. _____</p> <p>※4. 減損損失の内容は以下のとおりであります。 当連結会計期間において当企業集団は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">場所</th> <th style="width: 30%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所</td> <td>事業用資産</td> <td>建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権</td> </tr> <tr> <td>三重県桑名市 岐阜県大野郡</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当企業集団は、資産を事業所ごとにグループ化しております。</p> <p>事業用資産については、収益性が悪化したものについて、遊休資産については地価の下落により回収可能価額が低下したものについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳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;">土地</td><td style="text-align: right;">183,716千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">82,768</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他</td><td style="text-align: right;">13,156</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">279,641</td></tr> </table> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、主として正味売却価額により測定しており不動産鑑定士による不動産鑑定評価により算定した正味売却価額によっております。</p> | 土地 | 1,592千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所 | 事業用資産 | 建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権 | 三重県桑名市 岐阜県大野郡 | 遊休資産 | 土地 | 土地 | 183,716千円 | 建物及び構築物 | 82,768 | その他 | 13,156 | 計 | 279,641 |
| 建物及び構築物 | 3,451千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 36,951 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 203 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 40,606 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 44,199千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 2,005 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 2,052 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 48,258 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 7,104千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 2,134 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,053 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,592千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所 | 事業用資産 | 建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三重県桑名市 岐阜県大野郡 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 183,716千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 82,768 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 13,156 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 279,641 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---|--|--|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | | |
| | 千円 | 千円 |
| 現金及び預金勘定 | 1,089,638 | 785,287 |
| 投資その他の資産の「その他」に計上されている長期性預金 | - | 50,000 |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △194,141 | △191,242 |
| 現金及び現金同等物 | <u>895,496</u> | <u>644,045</u> |

① リース取引

| 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|----------|---------|---------|----------------|--|--------|----------|----------|---------|---------|----------------|---------|---------|--------|---------|---------|------------|---------|--------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|---------|--|--|--------|--|--------|----|--------|---------|--------|--|------|------|------|------|---------|---------|--------|---------|---------|------------|---------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|---------|
| 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 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | (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"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th rowspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>器具及び備品</th> <th>機械及び装置他</th> <th>ソフトウェア</th> </tr> <tr> <th></th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">333,656</td> <td style="text-align: right;">73,526</td> <td style="text-align: right;">176,120</td> <td style="text-align: right;">583,302</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">250,249</td> <td style="text-align: right;">40,878</td> <td style="text-align: right;">77,885</td> <td style="text-align: right;">369,013</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">83,406</td> <td style="text-align: right;">32,647</td> <td style="text-align: right;">98,234</td> <td style="text-align: right;">214,288</td> </tr> </tbody> </table> | | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | 合計 | 器具及び備品 | 機械及び装置他 | ソフトウェア | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | 取得価額相当額 | 333,656 | 73,526 | 176,120 | 583,302 | 減価償却累計額相当額 | 250,249 | 40,878 | 77,885 | 369,013 | 期末残高相当額 | 83,406 | 32,647 | 98,234 | 214,288 | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th rowspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>器具及び備品</th> <th>機械及び装置他</th> <th>ソフトウェア</th> </tr> <tr> <th></th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">215,630</td> <td style="text-align: right;">68,355</td> <td style="text-align: right;">215,293</td> <td style="text-align: right;">499,278</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">136,850</td> <td style="text-align: right;">47,475</td> <td style="text-align: right;">103,678</td> <td style="text-align: right;">288,004</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">78,779</td> <td style="text-align: right;">20,879</td> <td style="text-align: right;">111,614</td> <td style="text-align: right;">211,274</td> </tr> </tbody> </table> | | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | 合計 | 器具及び備品 | 機械及び装置他 | ソフトウェア | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | 取得価額相当額 | 215,630 | 68,355 | 215,293 | 499,278 | 減価償却累計額相当額 | 136,850 | 47,475 | 103,678 | 288,004 | 期末残高相当額 | 78,779 | 20,879 | 111,614 | 211,274 |
| | | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 器具及び備品 | 機械及び装置他 | ソフトウェア | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 333,656 | 73,526 | 176,120 | 583,302 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 250,249 | 40,878 | 77,885 | 369,013 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 83,406 | 32,647 | 98,234 | 214,288 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 器具及び備品 | 機械及び装置他 | ソフトウェア | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 215,630 | 68,355 | 215,293 | 499,278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 136,850 | 47,475 | 103,678 | 288,004 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 78,779 | 20,879 | 111,614 | 211,274 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 | (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">84,318千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">135,400</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>219,719</u></td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 84,318千円 | 1年超 | 135,400 | 合計 | <u>219,719</u> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">86,636千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">128,453</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>215,089</u></td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 86,636千円 | 1年超 | 128,453 | 合計 | <u>215,089</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 84,318千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 135,400 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>219,719</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 86,636千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 128,453 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>215,089</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">107,434千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">99,791</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6,261</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 107,434千円 | 減価償却費相当額 | 99,791 | 支払利息相当額 | 6,261 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">98,474千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">92,239</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,551</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 98,474千円 | 減価償却費相当額 | 92,239 | 支払利息相当額 | 4,551 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 107,434千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 99,791 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 6,261 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 98,474千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 92,239 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 4,551 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法によっております。 | リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 | (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と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。 | リース料総額とリース物件の取得価額相当額と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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. オペレーティング・リース取引 | 2. オペレーティング・リース取引 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未経過リース料 | 未経過リース料 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">65,949千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">130,542</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>196,492</u></td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 65,949千円 | 1年超 | 130,542 | 合計 | <u>196,492</u> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">54,631千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">75,910</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>130,542</u></td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 54,631千円 | 1年超 | 75,910 | 合計 | <u>130,542</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 65,949千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 130,542 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>196,492</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 54,631千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 75,910 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>130,542</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

② 有価証券

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 種類 | 取得原価 (千円) | 連結貸借対照表 計上額 (千円) | 差額 (千円) |
|----------------------------|---------|--------------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの | (1) 株式 | 55,233 | 368,709 | 313,476 |
| | (2) 債券 | — | — | — |
| | (3) その他 | 3,758 | 6,175 | 2,416 |
| | 計 | 58,991 | 374,885 | 315,893 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの | (1) 株式 | 89 | 89 | — |
| | (2) 債券 | — | — | — |
| | (3) その他 | 34,491 | 29,795 | △4,696 |
| | 計 | 34,581 | 29,884 | △4,696 |
| 合計 | | 93,573 | 404,769 | 311,196 |

(注) 当連結会計年度における時価のあるその他有価証券のうち、取得原価を減損処理した金額は61千円であります。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額 (千円) | 売却益の合計 (千円) | 売却損の合計 (千円) |
|----------|-------------|-------------|
| 6,164 | — | 265 |

3. 時価評価されていない有価証券

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|-----------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 | 12,000 |
| 非上場外国債券 | 51 |

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額

| 区分 | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|---------|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 1. 債券 | | | | |
| 国債・地方債等 | — | — | — | — |
| 社債 | — | — | — | — |
| その他 | — | — | 51 | — |
| 2. その他 | | | | |
| 投資信託 | 1,744 | 580 | — | — |
| 計 | 1,744 | 580 | 51 | — |

当連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 種類 | 取得原価 (千円) | 連結貸借対照表 計上額 (千円) | 差額 (千円) |
|----------------------------|---------|--------------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの | (1) 株式 | 57,612 | 385,809 | 328,197 |
| | (2) 債券 | — | — | — |
| | (3) その他 | 550 | 986 | 436 |
| | 計 | 58,162 | 386,795 | 328,633 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの | (1) 株式 | — | — | — |
| | (2) 債券 | — | — | — |
| | (3) その他 | 4,724 | 3,682 | △1,042 |
| | 計 | 4,724 | 3,682 | △1,042 |
| 合計 | | 62,886 | 390,478 | 327,591 |

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額 (千円) | 売却益の合計 (千円) | 売却損の合計 (千円) |
|----------|-------------|-------------|
| 44,843 | 11,671 | — |

3. 時価評価されていない有価証券

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|-----------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 | 4,561 |
| 非上場外国債券 | 52 |

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額

| 区分 | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|---------|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 1. 債券 | | | | |
| 国債・地方債等 | — | — | — | — |
| 社債 | — | — | — | — |
| その他 | — | 52 | — | — |
| 2. その他 | | | | |
| 投資信託 | — | 986 | — | — |
| 計 | — | 1,037 | — | — |

③ デリバティブ取引

1. 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|---|--|
| <p>(1) 取引の内容</p> <p>当企業集団の利用しているデリバティブ取引は、金利関連で金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針</p> <p>当企業集団のデリバティブ取引は、将来の為替・金利の変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的</p> <p>当企業集団の利用しているデリバティブ取引は、金利関連で借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。なお、デリバティブ取引を利用して繰延ヘッジ処理によるヘッジ会計を行っております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容</p> <p>金利スワップ取引は市場金利の変動によるリスクを有しております。なお、取引相手先は高格付を有する金融機関に限定しているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制</p> <p>デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた社内ルールに従い、財務担当部門が決裁権限者の承認を得て行っております。</p> | <p>(1) 取引の内容</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(3) 取引の利用目的</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |

2. 取引の時価等に関する事項

| 前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|---|---|
| <p>ヘッジ会計を適用しておりますので、記載を省略しております。</p> | 同左 |

④ 退職給付

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度と適格退職年金制度を併用しております。
連結子会社の内1社については、退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務及びその内訳

| | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| (1) 退職給付債務 (千円) | △243,860 | △269,249 |
| (2) 年金資産 (千円) | 173,540 | 212,105 |
| (3) 未積立退職給付債務 (1) + (2) (千円) | △70,320 | △57,144 |
| (4) 会計基準変更時差異の未処理額 (千円) | 15,820 | 12,656 |
| (5) 未認識数理計算上の差異 (千円) | 6,458 | △5,411 |
| (6) 連結貸借対照表計上額純額 (3) + (4) + (5) (千円) | △48,041 | △49,899 |
| (7) 前払年金費用 (千円) | 55,167 | 70,998 |
| (8) 退職給付引当金 (6) - (7) (千円) | △103,208 | △120,897 |

3. 退職給付費用の内訳

| | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|-------------------------------|--|--|
| 退職給付費用 (千円) | 32,089 | 38,643 |
| (1) 勤務費用 (千円) | 29,116 | 31,990 |
| (2) 利息費用 (千円) | 5,555 | 4,630 |
| (3) 期待運用収益 (減算) (千円) | △2,480 | △2,950 |
| (4) 会計基準変更時差異の費用処理額 (千円) | 3,164 | 3,164 |
| (5) 未認識数理計算上の差異の費用処理額 (千円) | △3,266 | 1,808 |

4. 退職給付債務の計算基礎

| | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| (1) 割引率 (%) | 1.9 | 1.6 |
| (2) 期待運用収益率 (%) | 1.5 | 1.7 |
| (3) 退職給付見込額の期間配分方法 | ポイント基準 | ポイント基準 |
| (4) 会計基準変更時差異の処理年数 (年) | 10 | 10 |
| (5) 数理計算上の差異の処理年数 | 7年による定率法により発生年度の翌期から費用処理 | 7年による定率法により発生年度の翌期から費用処理 |

⑤ 税効果会計

| 前連結会計年度 (平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (平成18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内訳 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">8,911千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金限度超過額</td> <td style="text-align: right;">107,384</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">12,063</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△366</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">127,993</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">6,628千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">16,250</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">27,856</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒損失否認</td> <td style="text-align: right;">4,509</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">4,146</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△6,628</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△52,762</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">127,993</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△366千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">366</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△125,668千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">52,762</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△72,906</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">55,087</td> </tr> </table> | 未払事業税等 | 8,911千円 | 賞与引当金限度超過額 | 107,384 | その他 | 12,063 | 繰延税金負債（流動）との相殺 | △366 | 計 | 127,993 | 繰越欠損金 | 6,628千円 | 退職給付引当金 | 16,250 | 貸倒引当金 | 27,856 | 貸倒損失否認 | 4,509 | その他 | 4,146 | 評価性引当額 | △6,628 | 繰延税金負債（固定）との相殺 | △52,762 | 計 | — | 繰延税金資産合計 | 127,993 | その他有価証券評価差額金 | △366千円 | 繰延税金資産（流動）との相殺 | 366 | 計 | — | その他有価証券評価差額金 | △125,668千円 | 繰延税金資産（固定）との相殺 | 52,762 | 繰延税金負債合計 | △72,906 | 差引：繰延税金資産の純額 | 55,087 | <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内訳 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">8,250千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金限度超過額</td> <td style="text-align: right;">91,293</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">13,768</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">113,312</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">9,989千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">19,972</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">37,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒損失否認</td> <td style="text-align: right;">1,706</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">104,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">9,013</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△72,075</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△109,720</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">113,312</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△132,674千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">109,720</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△22,954</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">90,358</td> </tr> </table> | 未払事業税等 | 8,250千円 | 賞与引当金限度超過額 | 91,293 | その他 | 13,768 | 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | 計 | 113,312 | 繰越欠損金 | 9,989千円 | 退職給付引当金 | 19,972 | 貸倒引当金 | 37,114 | 貸倒損失否認 | 1,706 | 減損損失 | 104,000 | その他 | 9,013 | 評価性引当額 | △72,075 | 繰延税金負債（固定）との相殺 | △109,720 | 計 | — | 繰延税金資産合計 | 113,312 | その他有価証券評価差額金 | — | 繰延税金資産（流動）との相殺 | — | 計 | — | その他有価証券評価差額金 | △132,674千円 | 繰延税金資産（固定）との相殺 | 109,720 | 繰延税金負債合計 | △22,954 | 差引：繰延税金資産の純額 | 90,358 |
| 未払事業税等 | 8,911千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金限度超過額 | 107,384 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 12,063 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | △366 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 127,993 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 6,628千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 16,250 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 27,856 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失否認 | 4,509 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 4,146 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △6,628 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）との相殺 | △52,762 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 127,993 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | △366千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（流動）との相殺 | 366 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | △125,668千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）との相殺 | 52,762 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △72,906 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 55,087 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税等 | 8,250千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金限度超過額 | 91,293 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 13,768 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 113,312 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 9,989千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 19,972 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 37,114 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失否認 | 1,706 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 104,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 9,013 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △72,075 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）との相殺 | △109,720 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 113,312 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（流動）との相殺 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | △132,674千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）との相殺 | 109,720 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △22,954 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 90,358 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後法人税等の負担率との差異の項目別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 交際費等社外流出の負担率</td> <td style="text-align: right;">4.3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 住民税均等割等負担率</td> <td style="text-align: right;">6.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 留保金税額</td> <td style="text-align: right;">2.0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">3.9</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ その他</td> <td style="text-align: right;">0.9</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">57.8%</td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 40.5% | (調整) | | ・ 交際費等社外流出の負担率 | 4.3% | ・ 住民税均等割等負担率 | 6.2 | ・ 留保金税額 | 2.0 | ・ 評価性引当額 | 3.9 | ・ その他 | 0.9 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 57.8% | <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後法人税等の負担率との差異の項目別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 交際費等社外流出の負担率</td> <td style="text-align: right;">5.4%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 住民税均等割等負担率</td> <td style="text-align: right;">6.6</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 留保金税額</td> <td style="text-align: right;">5.5</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ 評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">27.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・ その他</td> <td style="text-align: right;">△3.4</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">81.8%</td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 40.5% | (調整) | | ・ 交際費等社外流出の負担率 | 5.4% | ・ 住民税均等割等負担率 | 6.6 | ・ 留保金税額 | 5.5 | ・ 評価性引当額 | 27.2 | ・ その他 | △3.4 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 81.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 交際費等社外流出の負担率 | 4.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 住民税均等割等負担率 | 6.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 留保金税額 | 2.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 評価性引当額 | 3.9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ その他 | 0.9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 57.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 交際費等社外流出の負担率 | 5.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 住民税均等割等負担率 | 6.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 留保金税額 | 5.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ 評価性引当額 | 27.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・ その他 | △3.4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 81.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

⑥ セグメント情報

a. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

当企業集団の事業は家庭医薬品等販売事業、売水事業、環境事業、保険事業・その他の4つのセグメントから構成されています。当企業集団の家庭医薬品等販売事業は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

当企業集団の事業は家庭医薬品等販売事業、売水事業、環境事業、保険事業・その他の4つのセグメントから構成されています。当企業集団の家庭医薬品等販売事業は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

b. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

c. 海外売上高

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

⑦ 関連当事者との取引

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

役員及び個人主要株主

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有（被所有） 割合（%） | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|----------------------------|-----------|--------|------------------|-----------|-----------------------|---------------|--------|--------|--------------|----|---------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 (人) | 事業上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (有)ヤマシヨール | 愛知県半田市 | 3,000 | 保険代理店業 | — (10.5) | — | 損害保険取引 | 保険料の支払 | 6,760 | — | — |

(注) 1. 上記の金額には消費税は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

一般の取引条件と同一の方法により決定しております。

3. (有)ヤマシヨールは役員及びその近親者が議決権の75%を直接所有している会社であります。

当連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

役員及び個人主要株主

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有（被所有） 割合（%） | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|----------------------------|----------|--------|------------------|-----------|-----------------------|---------------|--------|--------|--------------|----|---------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 (人) | 事業上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (有)ヤマシヨ一 | 愛知県半田市 | 3,000 | 保険代理店業 | － (10.6) | － | 損害保険取引 | 保険料の支払 | 4,202 | － | － |

(注) 1. 上記の金額には消費税は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

一般の取引条件と同一の方法により決定しております。

3. (有)ヤマシヨ一は役員及びその近親者が議決権の75%を直接所有している会社であります。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | |
|--|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額 | 293.81円 | 1株当たり純資産額 | 293.33円 |
| 1株当たり当期純利益 | 10.61円 | 1株当たり当期純利益 | 3.70円 |
| 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、新株引受権を発行しておりますが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益が減少し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、新株引受権を発行しておりましたが、希薄化し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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---|--|---|
| 当期純利益(千円) | 105,192 | 45,228 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | 4,183 | 11,207 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (4,183) | (11,207) |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 101,009 | 34,021 |
| 期中平均株式数(千株) | 9,520 | 9,192 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株引受権1種類(新株引受権の数208,120株)。 | 新株引受権1種類(新株引受権の数208,120)。平成17年6月21日行使期間満了 |

平成18年3月期

個別財務諸表の概要



平成18年5月26日

会社名 株式会社中京医薬品 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 4558 本社所在都道府県 愛知県
 (URL <http://www.chukyoiyakuhin.co.jp>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 山田 正行
 問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役管理統括本部長
 氏名 辻村 誠 TEL (0569) 29-0202 (代表)
 決算取締役会開催日 平成18年5月26日 中間配当制度の有無 有
 配当支払開始予定日 平成18年6月28日 定時株主総会開催日 平成18年6月27日
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 18年3月期の業績 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(1) 経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|--------|------|--------|------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年3月期 | 8,790 | (2.4) | 479 | (23.8) | 538 | (35.9) |
| 17年3月期 | 8,587 | (12.1) | 387 | (96.4) | 396 | (79.2) |

| | 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 | % | % | % | % | | |
| 18年3月期 | 59 | (△52.4) | 5 | 24 | — | — | 2.2 | 8.9 | — | 6.1 | | |
| 17年3月期 | 124 | (117.5) | 12 | 66 | — | — | 4.6 | 6.2 | — | 4.6 | | |

(注) ①期中平均株式数 18年3月期 9,192,702株 17年3月期 9,520,489株
 ②会計処理の方法の変更 有
 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 | % | % |
| 18年3月期 | 5 | 00 | 2 | 50 | 2 | 50 | 45 | 95.4 | 1.7 |
| 17年3月期 | 5 | 00 | 2 | 50 | 2 | 50 | 46 | 39.5 | 1.7 |

(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 | 銭 | 百万円 | 銭 | % | 円 | 銭 | |
| 18年3月期 | 5,687 | | 2,727 | | 48.0 | 295 | 68 | |
| 17年3月期 | 6,381 | | 2,716 | | 42.6 | 294 | 70 | |

(注) ①期末発行済株式数 18年3月期 9,187,903株 17年3月期 9,204,065株
 ②期末自己株式数 18年3月期 1,162,765株 17年3月期 1,146,603株

2. 19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19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 |
| 中間期 | 4,489 | 281 | 146 | 2 | 50 | — | — | — | — |
| 通期 | 8,900 | 600 | 311 | — | — | 2 | 50 | 5 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 32円71銭

(注) 平成18年4月1日付の1:1.1の株式分割後の発行済株式数をもとに計算しております。

※上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

5. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 増減 (千円) |
|-------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|--------------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | ※2 | 1,047,439 | | 757,359 | | |
| 2. 受取手形 | | 219,085 | | 72,809 | | |
| 3. 売掛金 | | 536,641 | | 491,523 | | |
| 4. 有価証券 | | 1,744 | | — | | |
| 5. 商品 | | 415,425 | | 469,501 | | |
| 6. 委託商品 | ※6 | 671,519 | | 676,188 | | |
| 7. 製品 | | 74 | | 190 | | |
| 8. 仕掛品 | | 8,050 | | 22,384 | | |
| 9. 貯蔵品 | | 6,423 | | 13,067 | | |
| 10. 前渡金 | | 107,741 | | 100,792 | | |
| 11. 前払費用 | | 43,958 | | 46,067 | | |
| 12. 繰延税金資産 | | 127,529 | | 112,738 | | |
| 13. その他 | | 33,668 | | 54,404 | | |
| 14. 貸倒引当金 | | △10,780 | | △4,747 | | |
| 流動資産合計 | | 3,208,522 | 50.3 | 2,812,281 | 49.4 | △396,240 |
| II 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | ※1 | | | | | |
| (1) 建物 | ※2 | 630,242 | | 527,755 | | |
| (2) 構築物 | | 33,504 | | 28,292 | | |
| (3) 機械装置 | | 6,023 | | 4,724 | | |
| (4) 器具及び備品 | | 5,544 | | 14,241 | | |
| (5) 土地 | ※2 | 1,541,857 | | 1,339,223 | | |
| 有形固定資産合計 | | 2,217,172 | 34.7 | 1,914,237 | 33.7 | △302,934 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) 営業権 | | 18,007 | | — | | |
| (2) ソフトウェア | | 5,936 | | 9,464 | | |
| (3) 水道施設利用権 | | 568 | | 519 | | |
| (4) 電話加入権 | | 17,397 | | 17,397 | | |
| 無形固定資産合計 | | 41,909 | 0.7 | 27,380 | 0.5 | △14,528 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 415,024 | | 395,039 | | |
| (2) 関係会社株式 | | 43,245 | | 43,245 | | |
| (3) 出資金 | | 750 | | 740 | | |
| (4) 長期貸付金 | | 56,200 | | 23,640 | | |
| (5) 保険積立金 | | 158,271 | | 146,654 | | |
| (6) 差入保証金 | | 182,024 | | 184,190 | | |
| (7) 長期前払費用 | | 14,175 | | 9,898 | | |
| (8) その他 | | 112,484 | | 223,566 | | |
| (9) 貸倒引当金 | | △68,987 | | △93,790 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 913,188 | 14.3 | 933,185 | 16.4 | 19,997 |
| 固定資産合計 | | 3,172,270 | 49.7 | 2,874,803 | 50.6 | △297,466 |
| III 繰延資産 | | | | | | |
| 1. 社債発行費 | | 1,066 | | 533 | | |
| 繰延資産合計 | | 1,066 | 0.0 | 533 | 0.0 | △533 |
| 資産合計 | | 6,381,858 | 100.0 | 5,687,617 | 100.0 | △694,241 |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1. 支払手形 | | 576,102 | | 574,357 | | |
| 2. 買掛金 | | 237,477 | | 178,644 | | |
| 3. 短期借入金 | | 580,000 | | 690,000 | | |
| 4. 1年内返済予定長期借入金 | ※2 | 156,089 | | 131,096 | | |
| 5. 1年内償還予定社債 | ※2 | 419,000 | | 69,000 | | |
| 6. 未払金 | | 62,986 | | 85,114 | | |
| 7. 未払費用 | | 225,002 | | 233,462 | | |
| 8. 未払法人税等 | | 111,554 | | 101,396 | | |
| 9. 未払消費税等 | | 59,096 | | 27,997 | | |
| 10. 前受金 | | 149,703 | | 46,434 | | |
| 11. 預り金 | | 31,443 | | 34,748 | | |
| 12. 賞与引当金 | | 264,000 | | 224,000 | | |
| 13. その他 | | 172 | | 5,292 | | |
| 流動負債合計 | | 2,872,629 | 45.0 | 2,401,545 | 42.2 | △471,083 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18年3月31日) | | 対前年比 | |
|---------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|----------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) | |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 社債 | | | 256,000 | | 187,000 | | |
| 2. 長期借入金 | ※2 | | 357,874 | | 226,778 | | |
| 3. 繰延税金負債 | | | 68,856 | | 18,904 | | |
| 4. 退職給付引当金 | | | 103,075 | | 120,314 | | |
| 5. 預り保証金 | | | 6,832 | | 5,232 | | |
| 固定負債合計 | | | 792,637 | 12.4 | 558,228 | 9.8 | △234,409 |
| 負債合計 | | | 3,665,266 | 57.4 | 2,959,774 | 52.0 | △705,491 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | ※3 | | 530,950 | 8.3 | 530,950 | 9.4 | — |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | | 274,115 | | 274,115 | | | |
| 2. 自己株式処分差益 | | — | | 24 | | | |
| 資本剰余金合計 | | | 274,115 | 4.3 | 274,139 | 4.8 | 24 |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | 64,585 | | 64,585 | | | |
| 2. 任意積立金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | 877,610 | | 1,427,610 | | | |
| 3. 当期末処分利益 | | 1,321,640 | | 780,841 | | | |
| 利益剰余金合計 | | | 2,263,836 | 35.5 | 2,273,036 | 40.0 | 9,200 |
| IV その他有価証券評価差 額金 | | | 185,161 | 2.9 | 194,916 | 3.4 | 9,755 |
| V 自己株式 | ※4 | | △537,470 | △8.4 | △545,199 | △9.6 | △7,729 |
| 資本合計 | | | 2,716,592 | 42.6 | 2,727,843 | 48.0 | 11,250 |
| 負債・資本合計 | | | 6,381,858 | 100.0 | 5,687,617 | 100.0 | △694,241 |

(2) 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 対前年比 増減 (千円) | | |
|---------------------|----------|--|-----------|--|-----------|--------------------|---------|---------|
| | | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | | | | |
| I 売上高 | | | 8,587,902 | 100.0 | 8,790,384 | 100.0 | 202,482 | |
| II 売上原価 | | | | | | | | |
| 1. 期首商品・委託商品・製品たな卸高 | | 1,195,690 | | | 1,087,019 | | | |
| 2. 当期商品仕入高 | | 3,100,193 | | | 3,476,367 | | | |
| 3. 当期製品製造原価 | | 21,190 | | | 25,527 | | | |
| 合計 | | 4,317,075 | | | 4,588,913 | | | |
| 4. 他勘定振替高 | ※1 | 67,658 | | | 77,924 | | | |
| 5. 期末商品・委託商品・製品たな卸高 | | 1,087,019 | 3,162,397 | 36.8 | 1,145,879 | 3,365,110 | 38.3 | 202,712 |
| 売上総利益 | | | 5,425,504 | 63.2 | | 5,425,274 | 61.7 | △229 |
| III 販売費および一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 広告宣伝費 | | 126,791 | | | 126,351 | | | |
| 2. 貸倒引当金繰入額 | | 13,731 | | | 22,288 | | | |
| 3. 役員報酬 | | 175,099 | | | 183,592 | | | |
| 4. 給料・手当 | | 2,253,420 | | | 2,276,603 | | | |
| 5. 賞与引当金繰入額 | | 264,000 | | | 224,000 | | | |
| 6. 福利厚生費 | | 382,383 | | | 385,780 | | | |
| 7. 退職給付費用 | | 31,955 | | | 38,195 | | | |
| 8. 旅費交通費 | | 143,617 | | | 131,106 | | | |
| 9. 通信費 | | 57,605 | | | 51,508 | | | |
| 10. 交際接待費 | | 26,423 | | | 32,050 | | | |
| 11. 減価償却費 | | 44,787 | | | 36,923 | | | |
| 12. 賃借料 | | 533,737 | | | 529,513 | | | |
| 13. 車輛運行費 | | 194,469 | | | 190,932 | | | |
| 14. その他 | | 790,425 | 5,038,447 | 58.7 | 716,543 | 4,945,389 | 56.2 | △93,057 |
| 営業利益 | | | 387,056 | 4.5 | | 479,884 | 5.5 | 92,827 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月 31日) | | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月 31日) | | 対前年比 増減 (千円) |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|--------------------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | |
| IV 営業外収益 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 3,149 | | 1,345 | | |
| 2. 受取配当金 | | 337 | | 1,987 | | |
| 3. 受取賃貸料 | | 35,079 | | 32,893 | | |
| 4. 保険解約金 | | 10,261 | | 6,182 | | |
| 5. 事故保険金 | | 8,174 | | 7,405 | | |
| 6. キャンペーン手数料 | | — | | 17,301 | | |
| 7. その他 | | 17,397 | 74,397 | 18,741 | 85,858 | 0.9 |
| V 営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 16,784 | | 11,686 | | |
| 2. 社債利息 | | 13,869 | | 6,533 | | |
| 3. 支払家賃 | | 6,640 | | — | | |
| 4. 支払手数料 | | 10,166 | | 5,282 | | |
| 5. 借入金解約精算金 | | 6,773 | | — | | |
| 6. その他 | | 10,450 | 64,684 | 3,959 | 27,462 | 0.3 |
| 経常利益 | | | 396,769 | | 538,280 | 4.6 |
| VI 特別利益 | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | — | | 11,671 | | |
| 2. 固定資産売却益 | ※2 | 40,606 | 40,606 | 1,592 | 13,263 | 0.2 |
| VII 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産処分損 | ※3 | 2,599 | | 22 | | |
| 2. 店舗閉鎖損 | ※4 | 64,588 | | — | | |
| 3. 水害損失 | ※5 | 17,979 | | — | | |
| 4. 役員退職慰労金 | | 63,190 | | — | | |
| 5. ゴルフ会員権評価損 | ※6 | 15,000 | | 1,350 | | |
| 6. 減損損失 | ※7 | — | | 279,641 | | |
| 7. その他 | | 10,326 | 173,685 | 7,438 | 288,453 | 2.0 |
| 税引前当期純利益 | | | 263,690 | | 263,091 | 3.1 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 194,896 | | 245,509 | | 3.0 |
| 法人税等調整額 | | △55,880 | 139,016 | △41,801 | 203,708 | 2.3 |
| 当期純利益 | | | 124,674 | | 59,383 | 0.7 |
| 前期繰越利益 | | | 1,220,099 | | 744,447 | △475,651 |
| 自己株式処分差損 | | | 101 | | — | △101 |
| 中間配当額 | | | 23,031 | | 22,989 | △41 |
| 当期末処分利益 | | | 1,321,640 | | 780,841 | △540,799 |

製造原価明細書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 対前年比 |
|----------|----------|--|------------|--|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| I 材料費 | | 6,465 | 20.1 | 7,052 | 17.7 | 586 |
| II 労務費 | | 3,846 | 11.9 | 5,180 | 13.0 | 1,334 |
| III 経費 | | 21,866 | 68.0 | 27,628 | 69.3 | 5,762 |
| (減価償却費) | | (4,998) | | (4,691) | | |
| 当期総製造費用 | | 32,177 | 100.0 | 39,861 | 100.0 | 7,683 |
| 期首仕掛品棚卸高 | | 44 | | 8,050 | | |
| 合計 | | 32,222 | | 47,911 | | |
| 他勘定振替高 | | 2,980 | | — | | |
| 期末仕掛品棚卸高 | | 8,050 | | 22,384 | | |
| 当期製品製造原価 | | 21,190 | | 25,527 | | |

(注) 原価計算の方法

(注) 原価計算の方法

原価計算の方法は、単純実際
総合原価計算であります。

同左

(3) 利益処分案

| | | 前事業年度 (平成17年3月期) | | 当事業年度 (平成18年3月期) | | 対前年比 |
|------------------------|----------|---------------------|-----------|---------------------|---------|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | | 増減 (千円) |
| I 当期末処分利益 | | | 1,321,640 | | 780,841 | △540,799 |
| II 利益処分量 | | | | | | |
| 1. 配当金 | | 23,010 | | 22,969 | | |
| 2. 役員賞与金 (うち監査役賞与金) | | 4,183 (518) | | 11,207 (925) | | |
| 3. 別途積立金 | | 550,000 | 577,193 | — | 34,176 | △543,016 |
| III 次期繰越利益 | | | 744,447 | | 746,664 | 2,216 |
| | | | | | | |

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び 評価方法 | 子会社株式 移動平均法に基づく原価法 その他有価証券 (1) 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) 時価のないもの 移動平均法による原価法 | 子会社株式 同 左 その他有価証券 (1) 時価のあるもの 同 左 (2) 時価のないもの 同 左 |
| 2. たな卸資産の評価基準及び 評価方法 | (1) 商品・委託商品 月次移動平均法による原価法 (2) 製品・仕掛品 総平均法による原価法 (3) 貯蔵品 最終仕入原価法 | (1) 商品・委託商品 同 左 (2) 製品・仕掛品 同 左 (3) 貯蔵品 同 左 |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法、ただし平成10年 4月 1日以降取得の建物（附属設備の除く）は定額法。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、なお、耐用年数については、法人税法の規定する方法と同一の基準によっております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。 | (1) 有形固定資産 同 左 (2) 無形固定資産 同 左 |
| 4. 繰延資産の処理方法 | (1) 社債発行費は、社債発行時から3年償却を行っております。 | (1) 同 左 |
| 5. 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 従業員への賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。 | (1) 貸倒引当金 同 左 (2) 賞与引当金 同 左 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 6. リース取引の処理方法 | <p>(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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、数理計算上の差異は各発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（7年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生の際事業年度から費用処理することとしております。なお、会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。</p> <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・リース取引については、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>(3) 退職給付引当金 同 左</p> <p>同 左</p> |
| 7. ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしている場合には、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で、金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理によっている金利スワップについては、有効性評価を省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同 左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同 左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同 左</p> |
| 8. 収益の計上基準 | <p>委託商品については、配置先における消費を営業員が確認したとき、収益を計上しております。</p> | <p>同 左</p> |
| 9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <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>(1) 消費税等の会計処理 同 左</p> |

会計処理方法の変更

| <p>前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日)</p> |
|--|--|
| | <p>当事業年度より、「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日)及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日))を適用しております。</p> <p>これにより税引前純利益は279,641千円減少しております。なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> |

表示方法の変更

| <p>前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)</p> |
|--|--|
| | <p>(損益計算書)</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「キャンペーン手数料」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期における「キャンペーン手数料」の金額は92千円であります。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | 当事業年度 (平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|----|-----------|---|-----------|-----------|-----------|--------------|---------|-------|---------|---|---------|------|-------------|---------|--|------|-------------|------|------------|-----|------|-------------|----------|----------------|----------|--|----|-----------|----|---------|---|---------|--------------|---------|-------|---------|---|---------|------|-------------|---------|--|------|-------------|------|------------|-----|------|-------------|----------|----------------|---------|--------------|---------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 636,502千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</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;">297,705千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,333,525</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,631,230</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内償還予定社債</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">156,089</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">357,874</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">863,963</td> </tr> </table> <p>※3. 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">25,000,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">10,350,668株</td> </tr> </table> <p>※4. 自己株式の保有数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,146,603株</td> </tr> </table> <p>5. 保証債務 下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">保証先</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">保証金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社岩手中京医薬品</td> <td style="text-align: right;">19,700千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社ユナイテッドデザイン</td> <td style="text-align: right;">13,206千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※6. 一般家庭への配置商品であります。</p> <p>7. 商法施行規則第124条第3号に規定されている時価を付したことにより増加した純資産額は185,161千円であります。</p> | 建物 | 297,705千円 | 土地 | 1,333,525 | 計 | 1,631,230 | 1年内償還予定社債 | 350,000千円 | 1年内返済予定長期借入金 | 156,089 | 長期借入金 | 357,874 | 計 | 863,963 | 普通株式 | 25,000,000株 | 発行済株式総数 | | 普通株式 | 10,350,668株 | 普通株式 | 1,146,603株 | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中京医薬品 | 19,700千円 | 株式会社ユナイテッドデザイン | 13,206千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 669,701千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</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;">208,876千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">745,525</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">954,401</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">111,096</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">211,778</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">322,874</td> </tr> </table> <p>※3. 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">25,000,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">10,350,668株</td> </tr> </table> <p>※4. 自己株式の保有数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,162,765株</td> </tr> </table> <p>5. 保証債務 下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">保証先</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">保証金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社岩手中京医薬品</td> <td style="text-align: right;">40,080千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社ユナイテッドデザイン</td> <td style="text-align: right;">2,862千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社中京医薬品コリア</td> <td style="text-align: right;">4,888千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※6. 同 左</p> <p>7. 商法施行規則第124条第3号に規定されている時価を付したことにより増加した純資産額は194,916千円であります。</p> | 建物 | 208,876千円 | 土地 | 745,525 | 計 | 954,401 | 1年内返済予定長期借入金 | 111,096 | 長期借入金 | 211,778 | 計 | 322,874 | 普通株式 | 25,000,000株 | 発行済株式総数 | | 普通株式 | 10,350,668株 | 普通株式 | 1,162,765株 | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中京医薬品 | 40,080千円 | 株式会社ユナイテッドデザイン | 2,862千円 | 株式会社中京医薬品コリア | 4,888千円 |
| 建物 | 297,705千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,333,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,631,230 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内償還予定社債 | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定長期借入金 | 156,089 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 357,874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 863,963 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 25,000,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 10,350,668株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 1,146,603株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中京医薬品 | 19,700千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社ユナイテッドデザイン | 13,206千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 208,876千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 745,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 954,401 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定長期借入金 | 111,096 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 211,778 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 322,874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 25,000,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 10,350,668株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 普通株式 | 1,162,765株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中京医薬品 | 40,080千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社ユナイテッドデザイン | 2,862千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社中京医薬品コリア | 4,888千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|-----|-------|--------|-----|----|--------|---|--------|----|---------|-----|-----|--------|-----|---|-------|----|----------|-----|-------|--------|-------|---|--------|----|---------|-----|-----|------|-------|---|--------|--|----|---------|--------|------|----|----|----|---------------------------|-------|-----------------------------------|------------------|------|----|----|-----------|----|--------|-----|--------|---|---------|
| <p>※1. 広告宣伝費、営業資材費等の費用に振り替えたものであります。</p> <p>※2. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物</td><td style="text-align: right;">1,340千円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">2,111</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">36,951</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">40,606</td></tr> </table> <p>※3. 固定資産処分損の内訳は、次のとおりで全額除却損であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物</td><td style="text-align: right;">2,382千円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">110</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">107</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,599</td></tr> </table> <p>※4. 店舗閉鎖損には以下の資産の除却損が含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物</td><td style="text-align: right;">44,199千円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">2,005</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">2,052</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">48,258</td></tr> </table> <p>※5. 水害損失には以下の資産の除却損が含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物</td><td style="text-align: right;">7,104千円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">813</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td style="text-align: right;">2,134</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,053</td></tr> </table> <p>※6. ゴルフ会員権評価損のうちには、貸倒引当金繰入額11,000千円が含まれております。</p> | 建物 | 1,340千円 | 構築物 | 2,111 | 器具及び備品 | 203 | 土地 | 36,951 | 計 | 40,606 | 建物 | 2,382千円 | 構築物 | 110 | 器具及び備品 | 107 | 計 | 2,599 | 建物 | 44,199千円 | 構築物 | 2,005 | 工具器具備品 | 2,052 | 計 | 48,258 | 建物 | 7,104千円 | 構築物 | 813 | 機械装置 | 2,134 | 計 | 10,053 | <p>※1. 広告宣伝費、営業資材費等の費用に振り替えたものであります。</p> <p>※2. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">土地</td><td style="text-align: right;">1,592千円</td></tr> </table> <p>※3. 固定資産処分損の内訳は、次のとおりで全額除却損であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">器具及び備品</td><td style="text-align: right;">22千円</td></tr> </table> <p>※4. _____</p> <p>※5. _____</p> <p>※6. ゴルフ会員権評価損のうちには、貸倒引当金繰入額1,350千円が含まれております。</p> <p>※7. 減損損失の内容は以下のとおりであります。 当会計期間において当社は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">場所</th> <th style="width: 30%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所</td> <td>事業用資産</td> <td>建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権</td> </tr> <tr> <td>三重県桑名市 岐阜県大野郡</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。</p> <p>事業用資産については、収益性が悪化したものについて、遊休資産については地価の下落により回収可能価額が低下したものについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">土地</td><td style="text-align: right;">183,716千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">81,221</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">14,704</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">279,641</td></tr> </table> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、主として正味売却価額により測定しており不動産鑑定士による不動産鑑定評価により測定した正味売却価額によっております。</p> | 土地 | 1,592千円 | 器具及び備品 | 22千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所 | 事業用資産 | 建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権 | 三重県桑名市 岐阜県大野郡 | 遊休資産 | 土地 | 土地 | 183,716千円 | 建物 | 81,221 | その他 | 14,704 | 計 | 279,641 |
| 建物 | 1,340千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 2,111 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 203 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 36,951 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 40,606 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 2,382千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 107 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 44,199千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 2,005 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 2,052 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 48,258 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 7,104千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 2,134 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,053 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,592千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 22千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 名古屋オフィス 始良営業所他 3営業所 | 事業用資産 | 建物・構築物 建物附属設備 工具器具備品 営業権 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三重県桑名市 岐阜県大野郡 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 183,716千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 81,221 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 14,704 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 279,641 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

① リース取引

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | | | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | |
|---|----------|-----------|----------|-----------|---|----------|-----------|----------|----------|
| 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 | | | | | 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 | | | | |
| (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 | | | | | (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 | | | | |
| | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | | | 有形固定資産 | | 無形固定資産 | |
| | (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウェア) | 合計 | | (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウェア) | 合計 |
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 取得価額相当額 | 333,656 | 73,526 | 176,120 | 583,302 | 取得価額相当額 | 215,630 | 68,355 | 215,293 | 499,278 |
| 減価償却累計額相当額 | 250,249 | 40,878 | 77,885 | 369,013 | 減価償却累計額相当額 | 136,850 | 47,475 | 103,678 | 288,004 |
| 期末残高相当額 | 83,406 | 32,647 | 98,234 | 214,288 | 期末残高相当額 | 78,779 | 20,879 | 111,614 | 211,274 |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | | |
| | 1年内 | | | 84,318千円 | | 1年内 | | | 86,636千円 |
| | 1年超 | | | 135,400 | | 1年超 | | | 128,453 |
| | 合計 | | | 219,719 | | 合計 | | | 215,089 |
| (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | |
| | 支払リース料 | | | 107,434千円 | | 支払リース料 | | | 98,474千円 |
| | 減価償却費相当額 | | | 99,791 | | 減価償却費相当額 | | | 92,239 |
| | 支払利息相当額 | | | 6,261 | | 支払利息相当額 | | | 4,551 |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | | (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | |
| リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | | 同左 | | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 | | | | | (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と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。 | | | | | 同左 | | | | |
| 2. オペレーティング・リース取引 | | | | | 2. オペレーティング・リース取引 | | | | |
| 未経過リース料 | | | | | 未経過リース料 | | | | |
| | 1年内 | | | 65,949千円 | | 1年内 | | | 54,631千円 |
| | 1年超 | | | 130,542 | | 1年超 | | | 75,910 |
| | 合計 | | | 196,492 | | 合計 | | | 130,542 |

② 有価証券

前事業年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）
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。

当事業年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）
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。

③ 税効果会計

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | 当事業年度 (平成18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内訳 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">8,911千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">106,920</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">12,063</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△366</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">127,529</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">16,250千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">27,856</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒損失否認</td> <td style="text-align: right;">4,509</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">8,196</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△56,812</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">127,529</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">其他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△366千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">366</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">其他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△125,668千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">56,812</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△68,856</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">58,673</td> </tr> </table> <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後法人税等の負担率との差異の項目別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・交際費等社外流出の負担率</td> <td style="text-align: right;">4.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・住民税均等割等負担率</td> <td style="text-align: right;">5.9</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・その他</td> <td style="text-align: right;">2.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">52.7%</td> </tr> </table> | 未払事業税等 | 8,911千円 | 賞与引当金 | 106,920 | その他 | 12,063 | 繰延税金負債（流動）との相殺 | △366 | 計 | 127,529 | 退職給付引当金 | 16,250千円 | 貸倒引当金 | 27,856 | 貸倒損失否認 | 4,509 | その他 | 8,196 | 繰延税金負債（固定）との相殺 | △56,812 | 計 | — | 繰延税金資産合計 | 127,529 | 其他有価証券評価差額金 | △366千円 | 繰延税金負債（流動）との相殺 | 366 | 計 | — | 其他有価証券評価差額金 | △125,668千円 | 繰延税金資産（固定）との相殺 | 56,812 | 繰延税金負債合計 | △68,856 | 差引：繰延税金資産の純額 | 58,673 | 法定実効税率 | 40.5% | (調整) | | ・交際費等社外流出の負担率 | 4.1% | ・住民税均等割等負担率 | 5.9 | ・その他 | 2.2 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 52.7% | <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内訳 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">8,250千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">90,720</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">13,768</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">112,738</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">19,972千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">37,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒損失否認</td> <td style="text-align: right;">1,706</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">41,913</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">13,063</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">△113,770</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">112,738</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">其他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債（流動）との相殺</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td> </tr> </table> <p>② 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">其他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△132,674千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産（固定）との相殺</td> <td style="text-align: right;">113,770</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△18,904</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">93,834</td> </tr> </table> <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後法人税等の負担率との差異の項目別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・交際費等社外流出の負担率</td> <td style="text-align: right;">5.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・住民税均等割等負担率</td> <td style="text-align: right;">6.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・留保金税額</td> <td style="text-align: right;">5.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・減損損失</td> <td style="text-align: right;">23.6</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">・その他</td> <td style="text-align: right;">△3.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">77.4%</td> </tr> </table> | 未払事業税等 | 8,250千円 | 賞与引当金 | 90,720 | その他 | 13,768 | 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | 計 | 112,738 | 退職給付引当金 | 19,972千円 | 貸倒引当金 | 37,114 | 貸倒損失否認 | 1,706 | 減損損失 | 41,913 | その他 | 13,063 | 繰延税金負債（固定）との相殺 | △113,770 | 計 | — | 繰延税金資産合計 | 112,738 | 其他有価証券評価差額金 | — | 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | 計 | — | 其他有価証券評価差額金 | △132,674千円 | 繰延税金資産（固定）との相殺 | 113,770 | 繰延税金負債合計 | △18,904 | 差引：繰延税金資産の純額 | 93,834 | 法定実効税率 | 40.5% | (調整) | | ・交際費等社外流出の負担率 | 5.1% | ・住民税均等割等負担率 | 6.2 | ・留保金税額 | 5.2 | ・減損損失 | 23.6 | ・その他 | △3.2 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 77.4% |
| 未払事業税等 | 8,911千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 106,920 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 12,063 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | △366 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 127,529 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 16,250千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 27,856 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失否認 | 4,509 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 8,196 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）との相殺 | △56,812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 127,529 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | △366千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | 366 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | △125,668千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）との相殺 | 56,812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △68,856 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 58,673 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・交際費等社外流出の負担率 | 4.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・住民税均等割等負担率 | 5.9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・その他 | 2.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 52.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税等 | 8,250千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 90,720 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 13,768 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 112,738 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 19,972千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 37,114 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失否認 | 1,706 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 41,913 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 13,063 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）との相殺 | △113,770 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 112,738 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）との相殺 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | △132,674千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）との相殺 | 113,770 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △18,904 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 93,834 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・交際費等社外流出の負担率 | 5.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・住民税均等割等負担率 | 6.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・留保金税額 | 5.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・減損損失 | 23.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・その他 | △3.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 77.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | |
|--|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額 | 294.70円 | 1株当たり純資産額 | 295.68円 |
| 1株当たり当期純利益 | 12.66円 | 1株当たり当期純利益 | 5.24円 |
| 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、新株引受権を発行しておりますが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益が減少し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、新株引受権を発行しておりましたが、希薄化し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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---|--|---|
| 当期純利益(千円) | 124,674 | 59,383 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | 4,183 | 11,207 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (4,183) | (11,207) |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 120,491 | 48,176 |
| 期中平均株式数(千株) | 9,520 | 9,192 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株引受権1種類(新株引受権の数208,120株)。 | 新株引受権1種類(新株引受権の数208,120)。平成17年6月21日行使期間満了 |

6. 役員の異動（平成18年6月27日付）

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の異動

退任予定取締役

取締役新事業部担当部長 佐藤匡則

(1)品目別売上高

| | | 当 期 | | 前 期 | | 比較増減 | |
|----------|-------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|-----------|-------|
| | | 自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日 | | 自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日 | | | |
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 比較増減率 |
| | | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % |
| 配置品等 | 常備配置薬 | 1,101,804 | 12.4 | 1,028,461 | 11.9 | 73,343 | 7.1 |
| | 保健用品 | 2,939,165 | 32.9 | 3,146,354 | 36.3 | △ 207,188 | △ 6.6 |
| | ドリンク | 1,322,087 | 14.8 | 1,351,567 | 15.6 | △ 29,480 | △ 2.2 |
| | 小計 | 5,363,057 | 60.1 | 5,526,383 | 63.8 | △ 163,326 | △ 3.0 |
| 医療品 | | 510,117 | 5.7 | 468,167 | 5.4 | 41,950 | 9.0 |
| 日用雑貨 | | 382,832 | 4.3 | 395,898 | 4.6 | △ 13,065 | △ 3.3 |
| 宝飾その他 | | 2,130,250 | 23.9 | 1,790,195 | 20.7 | 340,054 | 19.0 |
| 計 | | 8,386,257 | 94.0 | 8,180,644 | 94.5 | 205,612 | 2.5 |
| 売水事業 | | 199,410 | 2.2 | 199,821 | 2.3 | △ 410 | △ 0.2 |
| 環境事業 | | 157,708 | 1.8 | 130,429 | 1.5 | 27,278 | 20.9 |
| 保険事業・その他 | | 178,766 | 2.0 | 150,464 | 1.7 | 28,301 | 18.8 |
| 合 計 | | 8,922,143 | 100.0 | 8,661,362 | 100.0 | 260,781 | 3.0 |

(2)部門別売上高

| | | 当 期 | | 前 期 | | 比較増減 | |
|------------|--------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|----------|-------|
| | | 自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日 | | 自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日 | | | |
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 比較増減率 |
| | | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % |
| 小売部門 | | 6,573,367 | 73.7 | 6,622,581 | 76.5 | △ 49,213 | △ 0.7 |
| 卸 売 | F C 部門 | 214,642 | 2.4 | 217,873 | 2.5 | △ 3,231 | △ 1.5 |
| | 一般流通部門 | 1,598,246 | 17.9 | 1,340,189 | 15.5 | 258,057 | 19.3 |
| | 計 | 1,812,889 | 20.3 | 1,558,063 | 18.0 | 254,826 | 16.4 |
| 売水事業部門 | | 199,410 | 2.2 | 199,821 | 2.3 | △ 410 | △ 0.2 |
| 環境事業部門 | | 157,708 | 1.8 | 130,429 | 1.5 | 27,278 | 20.9 |
| 保険事業部門・その他 | | 178,766 | 2.0 | 150,465 | 1.7 | 28,300 | 18.8 |
| 合 計 | | 8,922,143 | 100.0 | 8,661,362 | 100.0 | 260,781 | 3.0 |