

平成 17 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 17年 5月 23日

会社名 アルファグループ株式会社
コード番号 3322

上場取引所 JASDAQ
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.alpha-grp.co.jp/>)

代表者役職名 代表取締役会長
氏名 吉岡 伸一郎

問い合わせ先 責任者役職名 取締役情報開示担当
氏名 尾崎 昌宏

TEL (03) 5728 - 5500

決算取締役会開催日 平成 17年 5月 23日 中間配当制度の有無 (有) ・ 無

配当支払開始予定日 平成 -年 -月 -日 定時株主総会開催日 平成 17年 6月 29日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 株) ・ (無)

1. 17年3月期の業績 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|--------|------|--------|------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年3月期 | 5,698 | (4.2) | 511 | (78.6) | 649 | (90.9) |
| 16年3月期 | 5,467 | (23.0) | 286 | (21.0) | 340 | (20.8) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|-------|--------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 17年3月期 | 347 | (81.6) | 12,276.08 | 11,453.06 | 27.5 | 19.5 | 11.4 |
| 16年3月期 | 191 | (43.6) | 31,142.61 | | 24.8 | 13.5 | 6.2 |

(注) 期中平均株式数 17年3月期 28,319株 16年3月期 6,148株

会計処理の方法の変更 有・(無)

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

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|--------|------------|------------|------------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | | | |
| 17年3月期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 百万円 | % | % |
| 16年3月期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|-------|-------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年3月期 | 4,086 | 1,701 | 41.6 | 58,906.02 |
| 16年3月期 | 2,580 | 828 | 32.1 | 137,743.77 |

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 28,892株 16年3月期 6,016株

期末自己株式数 17年3月期 株

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

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | |
|-----|-------|------|-------|------------|------|------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | 円 銭 |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 3,543 | 63 | 34 | 0.00 | | |
| 通 期 | 5,726 | 63 | 36 | | 0.00 | 0.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,247円71銭

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき作成したものであり、様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績は、業況の変化等により、上記の予想数値と異なる場合があります。

【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年3月31日) | | 当事業年度 (平成17年3月31日) | |
|----------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 431,364 | | 1,027,700 | |
| 2 売掛金 | 2 | 1,385,133 | | 1,666,691 | |
| 3 商品 | | 11,600 | | 526 | |
| 4 貯蔵品 | | 658 | | 589 | |
| 5 前渡金 | | 126 | | 120,000 | |
| 6 前払費用 | | 11,999 | | 15,883 | |
| 7 繰延税金資産 | | 9,080 | | 15,764 | |
| 8 短期貸付金 | | 49,318 | | 20,688 | |
| 9 未収入金 | | 33,042 | | 228,501 | |
| 10 立替金 | | 157,118 | | 174,770 | |
| 11 貸倒引当金 | | 8,579 | | 6,262 | |
| 流動資産合計 | | 2,080,863 | 80.6 | 3,264,854 | 79.9 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年3月31日) | | 当事業年度 (平成17年3月31日) | | |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| 固定資産 | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | | |
| 1 建物 | | 28,460 | | 56,413 | | |
| 減価償却累計額 | | 6,233 | 22,227 | 14,664 | 41,749 | |
| 2 器具備品 | | 48,126 | | 84,252 | | |
| 減価償却累計額 | | 14,587 | 33,539 | 26,563 | 57,689 | |
| 有形固定資産合計 | | | 55,766 | 2.2 | 99,438 | 2.4 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| 1 ソフトウェア | | | 3,954 | | 40,813 | |
| 2 営業権 | | | | | 33,480 | |
| 3 その他 | | | 530 | | 1,250 | |
| 無形固定資産合計 | | | 4,485 | 0.2 | 75,544 | 1.9 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 1 投資有価証券 | | | 2,501 | | 2,501 | |
| 2 関係会社株式 | | | 35,935 | | 35,935 | |
| 3 出資金 | | | 4,312 | | 4,312 | |
| 4 長期貸付金 | | | 33,061 | | 17,100 | |
| 5 破産更生債権等 | | | 28,774 | | 25,446 | |
| 6 長期前払費用 | | | 12,485 | | 9,264 | |
| 7 繰延税金資産 | | | 12,797 | | 20,277 | |
| 8 差入保証金 | | | 322,993 | | 552,167 | |
| 9 その他 | | | 403 | | 495 | |
| 10 貸倒引当金 | | | 13,477 | | 20,394 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 439,789 | 17.0 | 647,105 | 15.8 |
| 固定資産合計 | | | 500,040 | 19.4 | 822,089 | 20.1 |
| 資産合計 | | | 2,580,904 | 100.0 | 4,086,944 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年3月31日) | | 当事業年度 (平成17年3月31日) | |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1 | | 買掛金 | 811,194 | | 992,385 |
| 2 | | 短期借入金 | 350,000 | | 300,000 |
| 3 | | 1年以内返済予定長期 借入金 | 59,058 | | |
| 4 | | 1年以内償還予定社債 | 30,000 | | 30,000 |
| 5 | | 未払金 | 196,949 | | 177,706 |
| 6 | | 未払消費税等 | 7,487 | | 18,532 |
| 7 | | 未払費用 | 38,847 | | 72,128 |
| 8 | | 未払法人税等 | 95,241 | | 231,440 |
| 9 | | 前受金 | 373 | | 131,314 |
| 10 | | 預り金 | 2,865 | | 4,302 |
| | | 流動負債合計 | 1,592,018 | 61.7 | 1,957,811 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1 | | 社債 | 105,000 | | 75,000 |
| 2 | | 長期借入金 | | | 200,000 |
| 3 | | 預り保証金 | 55,220 | | 152,220 |
| | | 固定負債合計 | 160,220 | 6.2 | 427,220 |
| | | 負債合計 | 1,752,238 | 67.9 | 2,385,031 |
| (資本の部) | | | | | |
| | 1 | 資本金 | 274,548 | 10.6 | 488,898 |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 1 | | 資本準備金 | 137,250 | | 448,500 |
| | | 資本剰余金合計 | 137,250 | 5.3 | 448,500 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1 | | 任意積立金 | | | |
| | | (1) 特別償却準備金 | 3,593 | | |
| 2 | | 当期末処分利益 | 413,274 | | 764,514 |
| | | 利益剰余金合計 | 416,868 | 16.2 | 764,514 |
| | | 資本合計 | 828,666 | 32.1 | 1,701,912 |
| | | 負債資本合計 | 2,580,904 | 100.0 | 4,086,944 |

【損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | |
|------------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| 売上高 | | | | | |
| 1 商品売上高 | | 4,862,985 | | 4,575,316 | |
| 2 役務収益 | | 604,595 | 5,467,581 | 1,123,471 | 5,698,788 |
| 売上原価 | | | | | |
| 1 商品売上原価 | | | | | |
| 商品期首たな卸高 | | | | 11,600 | |
| 当期商品仕入高 | | 4,118,121 | | 3,689,405 | |
| 合計 | | 4,118,121 | | 3,701,005 | |
| 商品期末たな卸高 | | 11,600 | 4,106,521 | 526 | 3,700,479 |
| 2 役務原価 | | | | | |
| 人件費 | | 167,028 | | 139,534 | |
| 経費 | | 231,929 | 398,957 | 567,865 | 707,399 |
| 売上原価合計 | | | 4,505,479 | | 4,407,878 |
| 売上総利益 | | | 962,101 | | 1,290,909 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | |
| 1 販売手数料 | | 20,822 | | 32,051 | |
| 2 荷造運賃 | | 22,750 | | 29,990 | |
| 3 広告宣伝費 | | 21,528 | | 23,527 | |
| 4 貸倒引当金繰入額 | | | | 4,600 | |
| 5 役員報酬 | | 89,400 | | 93,135 | |
| 6 給与手当 | | 243,754 | | 243,342 | |
| 7 支払手数料 | | 67,955 | | 61,728 | |
| 8 事務用消耗品費 | | 15,320 | | 27,234 | |
| 9 減価償却費 | | 12,333 | | 35,376 | |
| 10 地代家賃 | | 76,245 | | 103,117 | |
| 11 その他 | | 105,519 | 675,631 | 125,136 | 779,241 |
| 営業利益 | | | 286,470 | | 511,668 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | |
|--------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) |
| 営業外収益 | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 3,882 | | | 3,368 | | |
| 2 受取配当金 | | 1,000 | | | | | |
| 3 経営指導料収入 | 1 | 37,560 | | | 46,680 | | |
| 4 管理業務受託収入 | 1 | 18,480 | | | 70,320 | | |
| 5 助成金収入 | | | | | 59,459 | | |
| 6 その他 | | 729 | 61,652 | 1.1 | 1,751 | 181,579 | 3.1 |
| 営業外費用 | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 4,478 | | | 1,079 | | |
| 2 社債利息 | | 1,466 | | | 1,764 | | |
| 3 社債発行費償却 | | 1,718 | | | | | |
| 4 新株発行費償却 | | | | | 2,211 | | |
| 5 株式公開費用 | | | | | 21,654 | | |
| 6 営業権償却 | | | | | 16,740 | | |
| 7 その他 | | 59 | 7,723 | 0.1 | 109 | 43,560 | 0.7 |
| 経常利益 | | | 340,399 | 6.2 | | 649,687 | 11.4 |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 1 移転補償金 | | 1,000 | | | | | |
| 2 貸倒引当金戻入益 | | 4,460 | 5,460 | 0.1 | | | |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 1 固定資産除却損 | 2 | 1,228 | | | 4,057 | | |
| 2 固定資産売却損 | 3 | | 1,228 | 0.0 | 9,141 | 13,199 | 0.2 |
| 税引前当期純利益 | | | 344,631 | 6.3 | | 636,487 | 11.2 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 156,000 | | | 303,006 | | |
| 法人税等調整額 | | 2,833 | 153,166 | 2.8 | 14,164 | 288,841 | 5.1 |
| 当期純利益 | | | 191,464 | 3.5 | | 347,646 | 6.1 |
| 前期繰越利益 | | | 301,809 | | | 416,868 | |
| 自己株式消却額 | | | 80,000 | | | | |
| 当期末処分利益 | | | 413,274 | | | 764,514 | |

【利益処分案】

| | | 前事業年度 株主総会承認日 (平成16年6月25日) | | 当事業年度 株主総会承認予定日 (平成17年6月29日) | |
|--------------|----------|----------------------------------|---------|------------------------------------|---------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処分利益 | | | 413,274 | | 764,514 |
| 任意積立金取崩額 | | | | | |
| 1 特別償却準備金取崩額 | | 3,593 | 3,593 | | |
| 合計 | | | 416,868 | | |
| 次期繰越利益 | | | 416,868 | | 764,514 |
| | | | | | |

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|---------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | (1) 子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。 (2) その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。 | (1) 子会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のないもの 同左 |
| 2 デリバティブの評価基準及び評価方法 | デリバティブ 時価法 | デリバティブ 同左 |
| 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | (1) 商品 移動平均法による原価法を採用しております。 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。 | (1) 商品 同左 (2) 貯蔵品 同左 |
| 4 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、耐用年数は、次のとおりであります。 建物 3～15年 器具備品 3～15年 (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 (3) 長期前払費用 均等償却によっております。 | (1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 定額法によっております。ただし、営業権については、3年にわたり均等償却しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 (3) 長期前払費用 同左 |
| 5 繰延資産の処理方法 | (1) 社債発行費 支出時に全額費用として処理しております。 (2) | (1) (2) 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。 |
| 6 引当金の計上基準 | 貸倒引当金 売掛債権等の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 | 貸倒引当金 同左 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| 7 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 |
| 8 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。 ただし、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合、当該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 イ ヘッジ手段 金利スワップ ロ ヘッジ対象 借入金の利息</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毎に行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象及びヘッジ手段について、それぞれのキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、有効性を評価しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の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> |
| 9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

追加情報

| 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|--|---|
| | <p>(外形標準課税)</p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が7,358千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、7,358千円減少しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成16年3月31日) | 当事業年度 (平成17年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|----------|---------|---------|------|--------|-----|----------|-----|----|----|------------|-----------|------|--|-------|------|----------|---------|------|---------|-----|-----------|-----|----|----|------------|-----------|------|
| <p>1 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">25,200株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,016株</td> </tr> </table> <p>2 関係会社項目</p> <p>区分掲記されたもののほか関係会社に対する債権が次のとおりあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">売掛金</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">72,022千円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務</p> <p>債務保証</p> <p>次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 30%;">金額</th> <th style="width: 40%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)プラスアルファ</td> <td style="text-align: right;">100,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> </tbody> </table> | 授権株式数 | 普通株式 | 25,200株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 6,016株 | 売掛金 | 72,022千円 | 保証先 | 金額 | 内容 | (株)プラスアルファ | 100,000千円 | 借入債務 | <p>1 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">100,800株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">28,892株</td> </tr> </table> <p>2 関係会社項目</p> <p>区分掲記されたもののほか関係会社に対する債権が次のとおりあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">売掛金</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">285,338千円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務</p> <p>債務保証</p> <p>次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 30%;">金額</th> <th style="width: 40%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)プラスアルファ</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> </tbody> </table> | 授権株式数 | 普通株式 | 100,800株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 28,892株 | 売掛金 | 285,338千円 | 保証先 | 金額 | 内容 | (株)プラスアルファ | 200,000千円 | 借入債務 |
| 授権株式数 | 普通株式 | 25,200株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 6,016株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 72,022千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 金額 | 内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株)プラスアルファ | 100,000千円 | 借入債務 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 授権株式数 | 普通株式 | 100,800株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 28,892株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 285,338千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 金額 | 内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株)プラスアルファ | 200,000千円 | 借入債務 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | | | | | | | |
|--|--|----------|----------|--------|---|---------|----------|----------|--------|
| <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">経営指導料収入</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">37,560千円</td> </tr> <tr> <td>管理業務受託収入</td> <td style="text-align: right;">18,480</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損は、建物703千円、器具備品524千円であります。</p> <p>3</p> | 経営指導料収入 | 37,560千円 | 管理業務受託収入 | 18,480 | <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">経営指導料収入</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">46,680千円</td> </tr> <tr> <td>管理業務受託収入</td> <td style="text-align: right;">70,320</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損は、建物3,561千円、器具備品496千円であります。</p> <p>3 固定資産売却損は、器具備品9,141千円であります。</p> | 経営指導料収入 | 46,680千円 | 管理業務受託収入 | 70,320 |
| 経営指導料収入 | 37,560千円 | | | | | | | | |
| 管理業務受託収入 | 18,480 | | | | | | | | |
| 経営指導料収入 | 46,680千円 | | | | | | | | |
| 管理業務受託収入 | 70,320 | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | | |
|--|---------|------------|---------|--|---------|------------|---------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 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 (単位：千円) | | | | 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 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 (単位：千円) | | | |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 器具備品 | 18,833 | 2,928 | 15,905 | 器具備品 | 23,196 | 7,567 | 15,628 |
| 合計 | 18,833 | 2,928 | 15,905 | 合計 | 23,196 | 7,567 | 15,628 |
| 未経過リース料期末残高相当額 | | | | 未経過リース料期末残高相当額 | | | |
| 1年以内 3,619千円 | | | | 1年以内 4,579千円 | | | |
| 1年超 12,428 | | | | 1年超 11,380 | | | |
| 合計 16,047千円 | | | | 合計 15,960千円 | | | |
| 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、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | |
| 支払リース料 3,181千円 | | | | 支払リース料 5,002千円 | | | |
| 減価償却費相当額 2,936 | | | | 減価償却費相当額 4,639 | | | |
| 支払利息相当額 378 | | | | 支払利息相当額 552 | | | |
| 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | | | | 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | | | |
| 減価償却費相当額の算定方法 | | | | 減価償却費相当額の算定方法 | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| 利息相当額の算定方法 | | | | 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格相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 | | | | 同左 | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(平成16年 3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成17年 3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成16年3月31日) | 当事業年度 (平成17年3月31日) |
|---|---|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <p>貸倒引当金損金算入限度超過額 191千円</p> <p>未払事業税否認 8,370千円</p> <p>未払事業所税否認 518千円</p> <p>計 9,080千円</p> <p>固定資産</p> <p>一括償却資産損金算入限度超過額 515千円</p> <p>投資有価証券評価損否認 8,748千円</p> <p>その他 3,534千円</p> <p>計 12,797千円</p> <p>繰延税金資産合計 21,878千円</p> | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <p>未払事業税否認 15,265千円</p> <p>未払事業所税否認 499千円</p> <p>計 15,764千円</p> <p>固定資産</p> <p>一括償却資産損金算入限度超過額 666千円</p> <p>投資有価証券評価損否認 8,748千円</p> <p>貸倒引当金損金算入限度超過額 4,336千円</p> <p>営業権償却損金算入限度超過額 2,724千円</p> <p>その他 3,801千円</p> <p>計 20,277千円</p> <p>繰延税金資産合計 36,042千円</p> |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 42.05%</p> <p>(調整)</p> <p>留保金額に対する税額 1.20%</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.70%</p> <p>均等割等 0.51%</p> <p>その他 0.02%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.44%</p> | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 40.69%</p> <p>(調整)</p> <p>留保金額に対する税額 5.85%</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.24%</p> <p>均等割等 0.31%</p> <p>その他 1.71%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 45.38%</p> |
| <p>3 繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前事業年度における一時差異等のうち、当事業年度までに解消が見込まれるものについては改正前の地方税法に基づく42.05%、当事業年度以降に解消が見込まれるものについては改正後の地方税法に基づく40.49%を適用しました。当事業年度は改正された地方税法の税率に基づき40.69%を適用しております。当事業年度における税率の変更により繰延税金資産の金額が240千円減少し、当事業年度における法人税等調整額の金額が同額減少しております。</p> | <p>3</p> |

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | |
|--|-------------|--|------------|
| 1株当たり純資産額 | 137,743円77銭 | 1株当たり純資産額 | 58,906円02銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 31,142円61銭 | 1株当たり当期純利益 | 12,276円08銭 |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、ストックオプション制度に伴う新株予約権残高がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> | | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 11,453円06銭 |
| | | <p>当社は、平成16年9月21日付で普通株式1株に対し普通株式4株の割合で株式分割を行いました。 前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値は以下のとおりであります。 (前事業年度)</p> | |
| | | 1株当たり純資産額 | 34,435円94銭 |
| | | 1株当たり当期純利益 | 7,785円65銭 |
| | | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、ストックオプション制度に伴う新株予約権残高がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> | |

(注) 1株当たり当期純利益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

| | 前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|--|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益(千円) | 191,464 | 347,646 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | | |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 191,464 | 347,646 |
| 期中平均株式数(株) | 6,148 | 28,319 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益調整額(千円) | | |
| 普通株式増加数(株) | | 2,035 |
| (うち新株予約権) | | (2,035) |
| 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まれなかった潜在株式の概要 | 新株予約権 762株 | |

(重要な後発事象)

| <p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p> |
|--|---|
| <p>(公募増資に関する事項)</p> <p>平成16年3月25日及び平成16年4月6日開催の取締役会において、以下のとおり新株式の発行を決議し、平成16年4月26日に払い込みが完了いたしました。</p> <p>この結果、平成16年4月27日付で資本金は478,548千円、発行済株式総数は7,016株となっております。</p> <p>発行新株式の種類及び数：普通株式 1,000株 募集方法：ブックビルディング方式による一般募集</p> <p>発行価格：1株につき 540,000円 引受価額：1株につき 504,900円 この価額は当社が引受人より1株当たりの新株式払込金として受け取った金額であります。</p> <p>なお、発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。</p> <p>発行価額：1株につき 408,000円 発行価額の総額：540,000千円 払込金額の総額：504,900千円 資本組入額の総額：204,000千円 払込期日：平成16年4月26日 配当起算日：平成16年4月1日 資金の用途：新規店舗賃借に係る設備資金及び運転資金</p> | |

| 前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | | | | | |
|---|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| <p>(株式分割による新株の発行)</p> <p>平成16年 5月21日開催の取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式の発行を決議いたしました。</p> <p>1. 平成16年 9月21日付をもって普通株式 1株を 4株に分割する。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数 普通株式とし、平成16年 7月31日最終の当社発行済株式数に 3を乗じた株式数とする。</p> <p>(2) 分割方法 平成16年 7月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を、1株につき 4株の割合をもって分割する。</p> <p>2. 配当起算日 平成16年 4月 1日 当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期における 1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当期における 1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">前事業年度</th> <th style="text-align: center;">当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 27,945円82銭</td> <td>1株当たり純資産額 34,435円94銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益 5,195円91銭</td> <td>1株当たり当期純利益 7,785円65銭</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 上記株式分割に伴い、商法第218条 2項の規定に基づき、当社定款上の「会社が発行する株式の総数」(授權株式数)について、現行の25,200株を75,600株増加させ、100,800株に変更することを決議しております。</p> | 前事業年度 | 当事業年度 | 1株当たり純資産額 27,945円82銭 | 1株当たり純資産額 34,435円94銭 | 1株当たり当期純利益 5,195円91銭 | 1株当たり当期純利益 7,785円65銭 | |
| 前事業年度 | 当事業年度 | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 27,945円82銭 | 1株当たり純資産額 34,435円94銭 | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益 5,195円91銭 | 1株当たり当期純利益 7,785円65銭 | | | | | | |

役員の異動

1. 代表取締役の異動

該当事項はありません。

2. その他の役員の異動

新任取締役候補

| 氏名 | 役職 |
|--------|---------|
| 猪野 由紀夫 | 現 管理本部長 |

新任監査役候補(常勤)

| 氏名 | 役職 |
|-------|----|
| 松 寄 進 | - |

退任予定取締役

| 氏名 | 役職 |
|-------|-------------|
| 尾崎 昌宏 | 現 取締役情報開示担当 |

退任予定監査役

| 氏名 | 役職 |
|-------|---------|
| 小林 重則 | 現 常勤監査役 |

3. 就任予定日

平成17年6月29日