

平成16年3月期 決算短信(連結)

平成16年5月21日

会社名 河内屋紙株式会社  
 コード番号 9849  
 (URL <http://www.kawachiyakami.com>)

登録銘柄  
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 岩村元雄

問い合わせ先 責任者役職名 取締役副社長兼管理本部長  
 氏名 郡司勝美

TEL (03) 3916 - 0264

決算取締役会開催日 平成16年5月21日  
 米国会計基準採用の有無 無

1. 16年3月期の連結業績(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(1) 連結経営成績 (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 %    |
| 16年3月期 | 10,549 ( 3.3 )  | 40 ( - ) | 52 ( - ) |
| 15年3月期 | 10,906 ( 14.5 ) | 92 ( - ) | 42 ( - ) |

|        | 当期純利益     | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|-----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 百万円 %     | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年3月期 | 130 ( - ) | 24 42          | - -                   | 3.9            | 0.4          | 0.5          |
| 15年3月期 | 5 ( - )   | 1 09           | - -                   | 0.2            | 0.3          | 0.4          |

- (注) 1. 持分法投資損益 16年3月期 - 百万円 15年3月期 - 百万円  
 2. 期中平均株式数(連結) 16年3月期 5,340,679株 15年3月期 5,405,938株  
 3. 会計処理の方法の変更 有  
 4. 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) 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       |
| 16年3月期 | 11,526 | 3,483 | 30.2   | 652 32    |
| 15年3月期 | 12,292 | 3,265 | 26.6   | 611 46    |

(注) 期末発行済株式数(連結) 16年3月期 5,339,622株 15年3月期 5,341,103株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 16年3月期 | 484                  | 359                  | 1,111                | 692               |
| 15年3月期 | 349                  | 120                  | 624                  | 960               |

(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 1社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) - 社 (除外) - 社 持分法(新規) - 社 (除外) - 社

2. 17年3月期の連結業績予想(平成16年4月1日～平成17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 | 5,620  | 17   | 15    |
| 通期  | 11,470 | 50   | 45    |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8円43銭

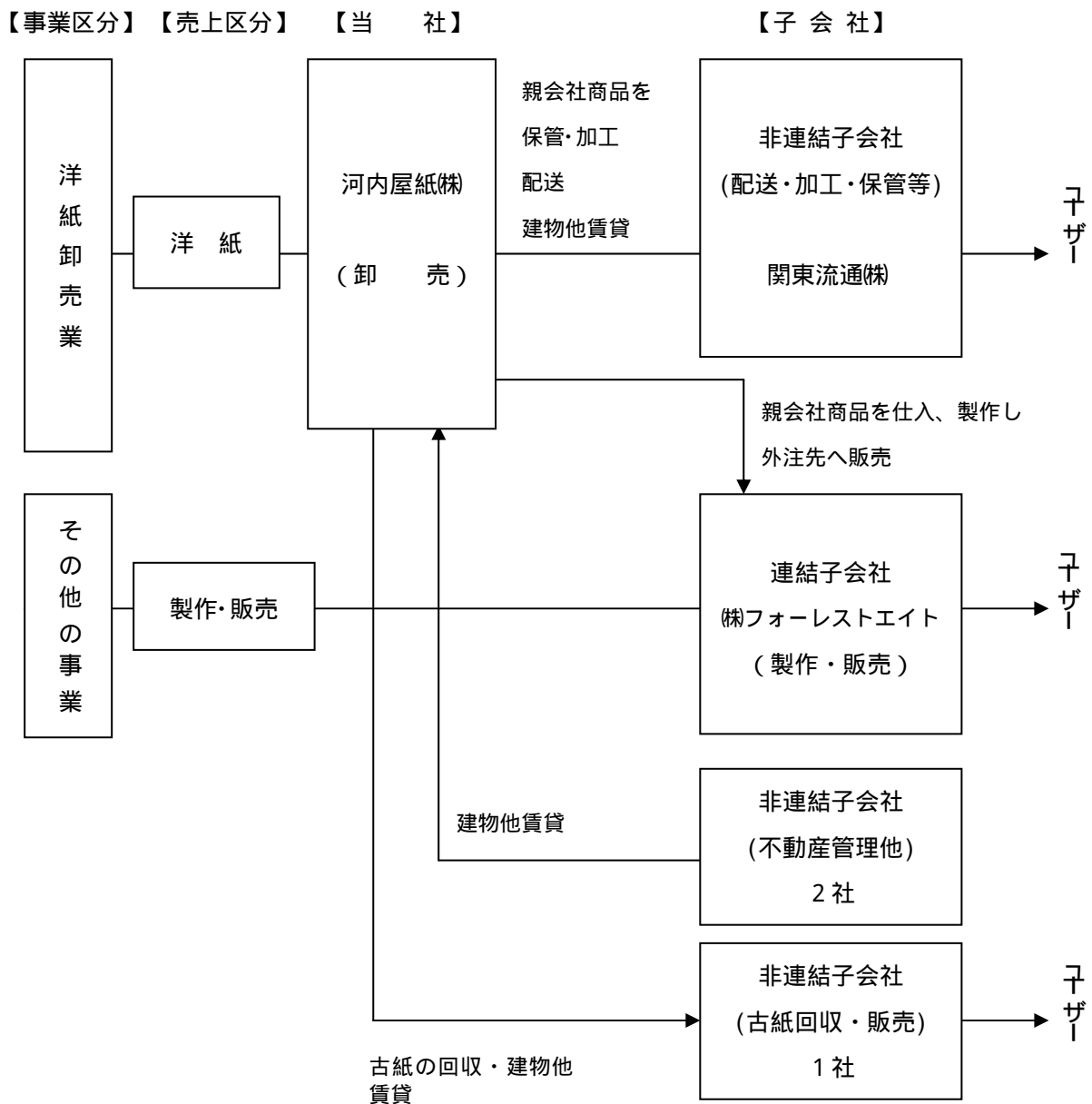
上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。業績予想の前提となる仮定等に関する事項は、添付資料の5ページを参照してください。

# 1. 企業集団の状況

当社の企業集団は、当社と子会社5社で構成されており、洋紙の販売を主たる業務としております。当社の企業集団のうち連結決算の対象となる子会社は、株式会社フォーレストエイト1社のみであり、当社と子会社の当該事業における位置付けは、次のとおりであります。

- (1)洋紙卸売業 ... 当社が洋紙の卸売を行っており、子会社が当社の商品の保管、加工、配送を行っている。
- (2)その他の事業 ... 子会社がカタログ・ポスター・チラシ・帳票・書籍などの企画製作及び販売を行っている。

上記の企業集団等の状況について事業系統図を示すと次のとおりであります。



(注) 非連結子会社4社は、いずれも小規模であり重要性が乏しいため、連結の範囲から除外しております。

## 2. 経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループ(当社及び連結子会社)は国民の豊かな社会生活に極めて重要な教育と文化に、「紙」媒体を通じて貢献することを、経営の基本理念としております。

創業以来半世紀に渡り、関東一円に網羅した物流拠点からは、タイムリーに「原紙」を移動し販売することによって、新聞、書籍、教育図書、情報雑誌、折込広告等の製作に関わってきました。日常生活に欠くことのできない生活必需品の「紙」を常に安定供給していくとともに、環境の変化にも迅速に対応できる体制を図り、紙のあらゆる可能性を追求しつつ永続的発展を目指しております。

### (2) 会社の利益配分に関する基本方針

利益配分につきましては、企業体質の改善と、経営基盤の強化を図りつつ、設備投資等の中期計画を踏まえた上で、可能な限りの安定配当を実施していく方針であります。また、内部留保資金につきましても、物流機能や情報機能の充実等の資金需要に備える所存であります。

### (3) 投資単位の引下げに関する考え方及び方針等

当社は、投資単位の引下げが、当社株式の流動性を向上させ、投資家層の拡大を図るために有効な施策であることを認識しております。今後の業績、市場の要請等を勘案し、その費用並びに効果等を慎重に検討した上で、株主利益を基本として決定してまいりたいと考えております。

### (4) 中長期的な経営戦略及び対処すべき課題

当社グループの位置する紙パルプ流通業界は、昨今のブロードバンドに象徴されますITによる情報伝達手段の変化や、地球温暖化に関連した環境問題を背景に、紙媒体の真の存在価値を問われる時代に突入したといっても過言ではありません。しかしながら紙を使った情報は安全かつ保存しやすく、また安価で調達できる大変貴重な媒体であり、環境に与える影響も社会の努力次第で、循環的な再生が可能な資源であります。

当社は、この貴重な資源の有益利用を促進する一環として、平成14年11月1日付けで、品質マネジメントシステムの国際規格であるISO9001の2000年版を認証取得(認証機関BVQI)し製品品質基準の向上に努めてまいりました。

また、この度、さらなる「品質」「管理」「サービス」の向上を目指し平成15年12月8日付で森林管理協議会(FSC)のCOC認証『生産・流通・加工工程の管理認証』を取得(審査機関SGSジャパン(株))しました。持続可能な森林の普及、循環型社会を支援し、今後このシステムを維持し環境問題に取り組んでまいります。

「品質」「コスト」「納期」において万全の体制で取り組み、顧客のニーズを的確に捉えた提案型の「情報サービス」を提供することが、顧客満足度を向上させ、更には紙媒体の価値を広く社会に認知させることに繋がるものと確信しております。

また、当社グループは、近い将来起こるであろう、紙流通業界再編の大きな流れを的確に掴み、大型メーカーの動向並びに顧客ニーズへの対応を、最大限発揮できる経営基盤を整えてまいります。

特に、市場の要求は物流部門の合理化に集中しており、当社といたしましても、平成15年10月1日付で、当社の物流部門を分社化いたしました。当社以外の取引先商品の保管・輸送を請け負うことで、保有設備の利用率向上と業容の拡大を図り、一方、当社は洋紙板紙販売に特化し、営業力の一層の強化を図ることで、当社の収益向上を目指しております。

平成15年10月に稼動いたしました新コンピューターシステムの構築により、自社経営の効率化、スピード化、正確性の向上を図り、多様化する顧客ニーズに積極的に対応し、業容の拡大と事業の強化を実現してまいり所存であります。

#### (5)目標とする経営指標（連結）

当社グループは、当面の目標経営指標として以下の項目を掲げておりますが、その他の目標指標につきましても、次期「中期経営計画(平成 16 年度～平成 18 年度)」のなかで策定したいと考えております。

- ・売上高経常利益率            :     1 . 5 %以上
- ・有利子負債額                :     3 0 億円以下
- ・自己資本比率                :     3 0 % 以上

#### (6)コーポレートガバナンスに関する基本的考え方及びその施策の実施状況

当社は、経営の透明性、公平性ととも企業倫理の確立や、社会的信頼の確保が求められている中、経営環境変化に迅速に対応できる組織体制の構築と、株主重視の公正な経営システムを維持することを重要施策としており、適時ディスクローズを心がけ社内外に同時発信しております。

執行役員制度の導入や業務推進会議の設置等、効率的な経営を行うための施策を実行してまいりましたが、今後におきましても、更なるコーポレート・ガバナンスの強化が必要であると考えております。

なお、当社は監査役制度を採用しており、健全な経営を維持するべく機能強化に努めております。社外監査役は 2 名であり、社外監査役と当社との取引等の利害関係はありません。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 経営成績

##### 当期の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、民間設備投資の増加や製造業を中心とした企業収益力の回復とそれに伴う株価の上昇を背景に緩やかな回復傾向を示しました。しかしながら、雇用環境の悪化や個人消費の伸び悩みなど、依然として厳しい状況のまま推移いたしました。

このような環境下にありまして紙業界は、メーカー及び流通が一体となり、市況の維持に努めてまいりましたが、国内消費の低迷等により、依然厳しい環境が続いております。

かかる状況のもと、当社グループ(当社及び連結子会社)といたしましても販売価格の維持と販売利益の確保を主眼に、新規顧客の開拓につとめるとともにコスト削減を推し進めながら、積極的に販売活動を展開してまいりました。

一方、販売管理の強化をはかり、リスク回避を目的とした与信枠の新たな設定や、採算性を重視した販売活動を徹底してまいりました。その結果、当連結会計年度の売上高は10,549百万円(前年比3.3%減)となりました。

利益面につきましては、仕入原価の上昇分を低迷する販売価格に十分転嫁することができず、営業拠点の統廃合、物流部門の分社化(平成15年10月に「関東流通㈱」として設立)等による人員設備の合理化を図ったものの、取引先の貸倒れ等の影響もあり、営業利益は40百万円の損失(前年は92百万円の利益)となりました。また有利子負債圧縮による営業外収支の改善(11百万円)等もありましたが、経常利益は52百万円の損失(前年は42百万円の利益)となりました。当期純利益につきましては、市川市にある物流センターの売却補償金による特別利益を1,060百万円計上したものの、土地及び建物の評価損501百万円、役員退職慰労引当金繰入額335百万円等を特別損失として計上したため、130百万円となりました。

なお、品目別の売上高につきましては、個別財務諸表の概要の添付資料として掲載しております。

##### 次期の見通し

今後のわが国経済は、米国、中国を中心とした景気の好調や企業収益力の回復を背景に好転し始めたものの、雇用環境の悪化や個人消費の低迷は長引くことが予想され、依然として景気回復には厳しい状況が続くものと思われまます。

当社グループといたしましても、価格の維持を最優先課題とし、販売活動に取り組むとともに、経営方針を実現する、堅実で着実な組織の構築を目指してまいり所存であります。

分社化により設立した関東流通㈱も当社以外の取引先商品の保管・輸送を本格的に展開し、保有設備の利用率向上と業容の拡大を図ってまいります。当社は洋紙板紙販売に特化し営業力の強化に注力すると共にグループ全体の収益力向上を目指してまいります。

なお、次期の連結売上高は11,470百万円、連結経常利益は50百万円、連結当期純利益は45百万円を予想しております。

## (2) 財政状態

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税金等調整前当期純利益の増加及び有形固定資産の売却があつたものの、財務の効率化を図るために有利子負債を圧縮したこと等により、前連結会計年度末に比べ267百万円減少し692百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は484百万円(前連結会計年度は349百万円の使用)となりました。これは主に退職給付引当金の減少及び仕入債務の減少があつたものの、売上債権の減少、役員退職慰労引当金の計上及び税金等調整前当期純利益の増加したこと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)

投資活動の結果得られた資金は359百万円(前連結会計年度比199.2%増)となりました。これは主に、有形固定資産の売却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)

財務活動の結果使用した資金は1,111百万円(前連結会計年度比78.0%増)となりました。これは主に、借入金の返済と社債の償還によるものであります。

#### 4 . 連結財務諸表等

(1) 連結貸借対照表

(単位:千円 単位未満切捨)

| 期 別<br>科 目   | 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 比較増減<br>( は減) |
|--------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------|
|              | 金 額                             | 構成比   | 金 額                             | 構成比   | 金 額           |
| (資産の部)       |                                 | %     |                                 | %     |               |
| 流動資産         |                                 |       |                                 |       |               |
| 1.現金及び預金     | 1,165,556                       |       | 897,895                         |       | 267,660       |
| 2.受取手形及び売掛金  | 4,450,404                       |       | 4,000,273                       |       | 450,130       |
| 3.たな卸資産      | 1,195,299                       |       | 973,666                         |       | 221,633       |
| 4.その他        | 203,823                         |       | 553,726                         |       | 349,902       |
| 5.貸倒引当金      | 70,180                          |       | 70,458                          |       | 278           |
| 流動資産合計       | 6,944,904                       | 56.5  | 6,355,104                       | 55.1  | 589,799       |
| 固定資産         |                                 |       |                                 |       |               |
| 1.有形固定資産     |                                 |       |                                 |       |               |
| (1)建物及び構築物   | 1,629,345                       |       | 605,162                         |       | 1,024,183     |
| (2)機械装置及び運搬具 | 133,765                         |       | 38,287                          |       | 95,478        |
| (3)土地        | 1,356,918                       |       | 612,972                         |       | 743,946       |
| (4)その他       | 12,151                          |       | 122,252                         |       | 110,101       |
| 有形固定資産合計     | 3,132,180                       | 25.5  | 1,378,674                       | 12.0  | 1,753,506     |
| 2.無形固定資産     | 97,129                          | 0.8   | 159,622                         | 1.4   | 62,493        |
| 3.投資その他の資産   |                                 |       |                                 |       |               |
| (1)投資有価証券    | 447,890                         |       | 713,527                         |       | 265,637       |
| (2)長期貸付金     | 645,585                         |       | 803,587                         |       | 158,002       |
| (3)賃貸用資産     | 680,064                         |       | 1,784,483                       |       | 1,104,419     |
| (4)その他       | 346,660                         |       | 340,927                         |       | 5,733         |
| (5)貸倒引当金     | 6,155                           |       | 9,095                           |       | 2,940         |
| 投資その他の資産合計   | 2,114,045                       | 17.2  | 3,633,431                       | 31.5  | 1,519,385     |
| 固定資産合計       | 5,343,355                       | 43.5  | 5,171,727                       | 44.9  | 171,627       |
| 繰延資産         |                                 |       |                                 |       |               |
| 社債発行費        | 4,416                           |       | -                               |       | 4,416         |
| 繰延資産合計       | 4,416                           | 0.0   | -                               | -     | 4,416         |
| 資 産 合 計      | 12,292,675                      | 100.0 | 11,526,832                      | 100.0 | 765,843       |

(単位:千円 単位未満切捨)

| 期 別<br>科 目      | 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 比較増減<br>( は減) |
|-----------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------|
|                 | 金 額                             | 構成比   | 金 額                             | 構成比   | 金 額           |
| (負債の部)          |                                 | %     |                                 | %     |               |
| 流動負債            |                                 |       |                                 |       |               |
| 1.支払手形及び買掛金     | 3,779,745                       |       | 3,452,128                       |       | 327,616       |
| 2.短期借入金         | 2,444,585                       |       | 2,200,000                       |       | 244,585       |
| 3.一年以内償還予定社債    | 300,000                         |       | -                               |       | 300,000       |
| 4.一年以内返済予定長期借入金 | 540,000                         |       | 340,000                         |       | 200,000       |
| 5.繰延税金負債        | 1,850                           |       | -                               |       | 1,850         |
| 6.賞与引当金         | 30,500                          |       | 20,000                          |       | 10,500        |
| 7.その他           | 41,316                          |       | 151,371                         |       | 110,054       |
| 流動負債合計          | 7,137,997                       | 58.1  | 6,163,500                       | 53.5  | 974,497       |
| 固定負債            |                                 |       |                                 |       |               |
| 1.社債            | 700,000                         |       | 700,000                         |       | -             |
| 2.長期借入金         | 1,010,000                       |       | 670,000                         |       | 340,000       |
| 3.繰延税金負債        | -                               |       | 21,992                          |       | 21,992        |
| 4.退職給付引当金       | 177,532                         |       | 129,502                         |       | 48,030        |
| 5.役員退職慰労引当金     | -                               |       | 356,400                         |       | 356,400       |
| 6.その他           | 1,300                           |       | 2,300                           |       | 1,000         |
| 固定負債合計          | 1,888,832                       | 15.3  | 1,880,194                       | 16.3  | 8,638         |
| 負債合計            | 9,026,830                       | 73.4  | 8,043,694                       | 69.8  | 983,135       |
| (資本の部)          |                                 |       |                                 |       |               |
| 資本金             | 2,381,052                       | 19.4  | 2,381,052                       | 20.6  | -             |
| 資本剰余金           | 931,039                         | 7.6   | 931,039                         | 8.1   | -             |
| 利益剰余金           | 65,535                          | 0.5   | 169,272                         | 1.5   | 103,737       |
| その他有価証券評価差額金    | 84,877                          | 0.7   | 29,203                          | 0.2   | 114,081       |
| 自己株式            | 26,904                          | 0.2   | 27,430                          | 0.2   | 525           |
| 資本合計            | 3,265,845                       | 26.6  | 3,483,137                       | 30.2  | 217,292       |
| 負債及び資本合計        | 12,292,675                      | 100.0 | 11,526,832                      | 100.0 | 765,843       |

## (2) 連結損益計算書

(単位:千円 単位未満切捨)

| 期 別<br>科 目      | 前連結会計年度<br>自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日 |       | 当連結会計年度<br>自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日 |       | 比較増減<br>(は減) |
|-----------------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|--------------|
|                 | 金 額                                  | 百分比   | 金 額                                  | 百分比   | 金 額          |
| 売上高             | 10,906,125                           | 100.0 | 10,549,149                           | 100.0 | 356,975      |
| 売上原価            | 9,702,247                            | 89.0  | 9,536,123                            | 90.4  | 166,124      |
| 売上総利益           | 1,203,877                            | 11.0  | 1,013,026                            | 9.6   | 190,851      |
| 販売費及び一般管理費      | 1,111,074                            | 10.2  | 1,053,955                            | 10.0  | 57,118       |
| 営業利益(は営業損失)     | 92,803                               | 0.8   | 40,929                               | 0.4   | 133,732      |
| 営業外収益           |                                      |       |                                      |       |              |
| 1.受取利息          | 34,142                               |       | 26,867                               |       | 7,275        |
| 2.受取配当金         | 5,525                                |       | 10,172                               |       | 4,646        |
| 3.受取保険配当金       | 5,306                                |       | 1,547                                |       | 3,758        |
| 4.有価証券償還益       | 9,931                                |       | -                                    |       | 9,931        |
| 5.出資金投資利益       | -                                    |       | 7,535                                |       | 7,535        |
| 6.賃貸料収入         | 9,464                                |       | 63,799                               |       | 54,334       |
| 7.その他           | 7,843                                |       | 14,317                               |       | 6,473        |
| 営業外収益計          | 72,215                               | 0.7   | 124,239                              | 1.2   | 52,024       |
| 営業外費用           |                                      |       |                                      |       |              |
| 1.支払利息          | 79,848                               |       | 68,692                               |       | 11,156       |
| 2.出資金投資損失       | 24,815                               |       | -                                    |       | 24,815       |
| 3.賃貸料原価         | 8,962                                |       | 36,765                               |       | 27,802       |
| 4.減価償却費         | -                                    |       | 16,786                               |       | 16,786       |
| 5.その他           | 9,084                                |       | 13,769                               |       | 4,684        |
| 営業外費用計          | 122,710                              | 1.1   | 136,013                              | 1.3   | 13,302       |
| 経常利益(は経常損失)     | 42,308                               | 0.4   | 52,702                               | 0.5   | 95,010       |
| 特別利益            |                                      |       |                                      |       |              |
| 1.固定資産売却益       | -                                    |       | 213                                  |       | 213          |
| 2.投資有価証券売却益     | -                                    |       | 230                                  |       | 230          |
| 3.貸倒引当金戻入額      | 11,189                               |       | -                                    |       | 11,189       |
| 4.受入補償金         | -                                    |       | 1,060,889                            |       | 1,060,889    |
| 特別利益計           | 11,189                               | 0.1   | 1,061,333                            | 10.1  | 1,050,143    |
| 特別損失            |                                      |       |                                      |       |              |
| 1.投資有価証券売却損     | 3,554                                |       | -                                    |       | 3,554        |
| 2.投資有価証券評価損     | 23,245                               |       | -                                    |       | 23,245       |
| 3.貸倒損失          | -                                    |       | 5,272                                |       | 5,272        |
| 4.固定資産売却損       | -                                    |       | 1,988                                |       | 1,988        |
| 5.固定資産除却損       | -                                    |       | 1,613                                |       | 1,613        |
| 6.たな卸資産廃棄損      | -                                    |       | 12,928                               |       | 12,928       |
| 7.建物評価損         | -                                    |       | 21,094                               |       | 21,094       |
| 8.土地評価損         | -                                    |       | 480,053                              |       | 480,053      |
| 9.電話加入権評価損      | -                                    |       | 11,669                               |       | 11,669       |
| 10.ゴルフ会員権評価損    | 14,511                               |       | 3,960                                |       | 10,551       |
| 11.役員退職慰労引当金繰入額 | -                                    |       | 335,200                              |       | 335,200      |
| 特別損失計           | 41,311                               | 0.4   | 873,781                              | 8.3   | 832,470      |
| 税金等調整前当期純利益     | 12,186                               | 0.1   | 134,848                              | 1.3   | 122,662      |
| 法人税、住民税及び事業税    | 6,247                                | 0.1   | 4,308                                | 0.0   | 1,939        |
| 法人税等調整額         | 35                                   | 0.0   | 98                                   | 0.0   | 62           |
| 当期純利益           | 5,903                                | 0.0   | 130,442                              | 1.2   | 124,538      |

## (3) 連結剰余金計算書

(単位:千円 単位未満切捨)

| 期 別<br>科 目 | 前連結会計年度<br>自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日 | 当連結会計年度<br>自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日 | 比較増減<br>(は減) |
|------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
|            | 金 額                                  | 金 額                                  | 金 額          |
| (資本剰余金の部)  |                                      |                                      |              |
| 資本剰余金期首残高  | 931,039                              | 931,039                              | -            |
| 資本剰余金期末残高  | 931,039                              | 931,039                              | -            |
| (利益剰余金の部)  |                                      |                                      |              |
| 利益剰余金期首残高  | 92,187                               | 65,535                               | 26,651       |
| 利益剰余金増加高   | 5,903                                | 130,442                              | 124,538      |
| 1. 当期純利益   | 5,903                                | 130,442                              | 124,538      |
| 利益剰余金減少高   | 32,555                               | 26,705                               | 5,849        |
| 1. 配当金     | 32,555                               | 26,705                               | 5,849        |
| 利益剰余金期末残高  | 65,535                               | 169,272                              | 103,737      |
|            |                                      |                                      |              |

## (4)連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円 単位未満切捨)

| 期 別<br>科 目       | 前連結会計年度<br>自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日 | 当連結会計年度<br>自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日 |
|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|                  | 金 額                                  | 金 額                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |                                      |                                      |
| 税金等調整前当期純利益      | 12,186                               | 134,848                              |
| 減価償却費            | 100,369                              | 113,541                              |
| 繰延資産償却額          | 5,640                                | 4,416                                |
| 投資有価証券評価損        | 23,245                               | -                                    |
| 貸倒引当金の減少額        | 9,190                                | 10,931                               |
| 賞与引当金の増減額        | 10,000                               | 10,500                               |
| 退職給付引当金の増減額      | 2,868                                | 48,030                               |
| 役員退職慰労引当金の増加額    | -                                    | 356,400                              |
| 受取利息及び配当金        | 39,668                               | 37,040                               |
| 支払利息             | 79,848                               | 68,692                               |
| 有価証券償還益          | 9,931                                | -                                    |
| 投資有価証券売却損益       | 3,554                                | 230                                  |
| 固定資産売却損益         | -                                    | 1,775                                |
| 固定資産除却損          | -                                    | 1,613                                |
| 出資金投資損益          | 24,815                               | 7,535                                |
| ゴルフ会員権評価損等       | 6,561                                | -                                    |
| 受入補償金            | -                                    | 1,060,889                            |
| 建物評価損            | -                                    | 21,094                               |
| 土地評価損            | -                                    | 480,053                              |
| 電話加入権評価損         | -                                    | 11,669                               |
| たな卸資産廃棄損         | -                                    | 12,928                               |
| 売上債権の減少額         | 710,326                              | 404,476                              |
| たな卸資産の増減額        | 272,930                              | 208,704                              |
| その他流動資産の増減額      | 137,373                              | 81,534                               |
| 固定化営業債権等の減少額     | 43,204                               | 81,913                               |
| その他固定資産の増減額      | 146,056                              | 71,687                               |
| 仕入債務の減少額         | 939,347                              | 327,616                              |
| 未払金の増減額          | 5,159                                | 92,257                               |
| その他流動負債の増減額      | 55,931                               | 20,563                               |
| その他固定負債の増加額      | -                                    | 2,948                                |
| 小 計              | 313,977                              | 524,974                              |
| 利息及び配当金の受取額      | 40,195                               | 36,512                               |
| 利息の支払額           | 79,522                               | 72,448                               |
| 未収還付法人税等の受取額     | 9,539                                | 1,703                                |
| 法人税等の支払額         | 6,062                                | 6,062                                |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 349,826                              | 484,679                              |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |                                      |                                      |
| 定期預金の払戻による収入     | 25,000                               | -                                    |
| 有価証券の売却等による収入    | 117,082                              | -                                    |
| 有形固定資産の取得等による支出  | 14,481                               | 110,084                              |
| 無形固定資産の取得等による支出  | 83,400                               | 74,512                               |
| 有形固定資産の売却等による収入  | -                                    | 847,211                              |
| 投資有価証券の取得等による支出  | 61,538                               | 69,775                               |
| 投資有価証券の売却等による収入  | 50,165                               | 1,010                                |
| 貸付による支出          | 299,529                              | 528,660                              |
| 貸付金の回収による収入      | 386,833                              | 294,183                              |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 120,130                              | 359,372                              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |                                      |                                      |
| 短期借入金の純減少額       | 325,716                              | 244,585                              |
| 長期借入金の返済による支出    | 40,000                               | 540,000                              |
| 社債の償還による支出       | 200,000                              | 300,000                              |
| 自己株式の取得による支出     | 26,267                               | 525                                  |
| 配当金の支払額          | 32,594                               | 26,601                               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 624,578                              | 1,111,712                            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | -                                    | -                                    |
| 現金及び現金同等物の増減額    | 854,274                              | 267,660                              |
| 現金及び現金同等物の期首残高   | 1,814,830                            | 960,556                              |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 960,556                              | 692,895                              |

## (5) 連結財務諸表作成の基本となる事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

|           |   |
|-----------|---|
| 連結子会社の数   | 1社  |
| 連結子会社の名称  | (株)フォーレストエイト  |
| 非連結子会社の数  | 4社  |
| 非連結子会社の名称 | 関東流通(株)<br>(株)河内屋ビル<br>(有)セイコーホールディングス<br>(有)河内屋リサイクルセンター |

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社はいずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 2. 持分法の適用に関する事項

|                    |   |
|--------------------|---|
| 持分法を適用しない非連結子会社の名称 | 関東流通(株)<br>(株)河内屋ビル<br>(有)セイコーホールディングス<br>(有)河内屋リサイクルセンター |
|--------------------|---|

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日と連結決算日は一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

ロ デリバティブ

時価法

ハ たな卸資産

移動平均法による原価法

重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定率法(ただし、親会社は建物(附属設備を除く)は定額法)を採用しております。

ロ 無形固定資産

定額法を採用しております。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。

ハ 賃貸用資産

定率法(ただし、建物(附属設備を除く)は定額法)を採用しております。

ニ 長期前払費用

定額法を採用しております。

重要な繰延資産の処理方法

社債発行費

商法の規定する最長期間(3年間)に每期均等額を償却する方法を採用しております。

重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

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

ハ 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及び年金資産に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

ニ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、期末要支給額を計上しております。

重要な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。

## 重要なヘッジ会計の方法

### イ ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。

### ロ ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …… デリバティブ取引（金利スワップ取引）

ヘッジ対象 …… 借入金に対する支払利息

### ハ ヘッジ方針

当社グループのデリバティブ取引は、金利コストの削減と、金利変動リスクのヘッジを目的としており、投機的及び短期的な売買損益を得る取引は行わない方針であります。

### ニ ヘッジ有効性評価の方法

特例処理によった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。

### その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

## 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。

## 6. 利益処分項目等の取扱に関する事項

連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について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。

## 7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、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り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っております。

## 会計処理の変更

### (役員退職慰労引当金)

役員退職慰労金については、従来支出時の費用として処理しておりましたが、当連結会計年度から内規に基づく期末支給額を引当計上する方法に変更しました。この変更は、役員の内任期間の長期化傾向により、将来において多額の支出が予想される状況の下で、役員退職慰労引当金を負債として計上することが会計慣行として定着しつつあることを踏まえ、当連結会計年度下期において役員退職慰労引当金に関する内規を整備したことを契機に、役員退職慰労金を在任期間にわたり費用配分することで期間損益の適正化及び財務体質の健全化を図るため行なったものであります。

この変更に伴い、当連結会計期間発生額21,200千円は販売費及び一般管理費に計上し過年度負担額335,200千円は特別損失に計上しております。このため従来と同一の方法によった場合に比べ営業損失及び経常損失はそれぞれ21,200千円増加し、税金等調整前当期純利益は356,400千円それぞれ少なく計上されております。

また、当中間連結会計期間で当連結会計年度と同一の会計処理を採用した場合、当中間連結財務諸表において役員退職慰労引当金が345,800千円計上されることになるため、当中間連結財務諸表における営業損失及び経常損失は10,600千円、税金等調整前中間純損失は345,800千円それぞれ少なく計上されております。

## 追 加 情 報

### (保有目的の変更)

当連結会計年度において、有形固定資産の「建物及び構築物」「機械装置及び運搬具」「土地」「その他(備品)」から、投資その他の資産の「貸貸用資産」へ、それぞれ帳簿価額で936,239千円、17,095千円、497,738千円、46千円を振替えております。

注 記 事 項

連結貸借対照表関係

| 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在)  | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在)  |
|--|--|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 1,615,336 千円  | 1.有形固定資産の減価償却累計額 725,258 千円  |
| 2.貸貸用資産の減価償却累計額 78,128 千円  | 2.貸貸用資産の減価償却累計額 532,113 千円   |
| 3.   | 3.休止固定資産<br>有形固定資産には、以下の休止固定資産（期末帳簿価額）が含まれております。<br>建物及び構築物 524,548 千円<br>機械装置及び運搬具 7,924 千円<br>土地 234,454 千円<br>その他 11 千円<br>計 766,939 千円 |
| 4.担保に供している資産<br>流動資産<br>現金及び預金（定期預金） 205,000 千円<br>有形固定資産<br>建物及び構築物 556,849 千円<br>土地 385,074 千円<br>計 941,923 千円<br>上記に対する債務<br>1年以内償還予定社債 300,000 千円<br>社債 200,000 千円<br>計 500,000 千円 | 4.担保に供している資産<br>流動資産<br>現金及び預金（定期預金） 205,000 千円<br>上記に対する債務<br>社債 200,000 千円   |
| 5  | 5.非連結子会社に対するものは次の通りであります。<br>投資その他の資産<br>投資有価証券 100,516 千円   |
| 6.個別引当の貸倒引当金（総額 464,626 千円）が対象債権より直接控除されております。   | 6.個別引当の貸倒引当金（総額 450,476 千円）が対象債権より直接控除されております。   |
| 7.当社の発行済株式総数は、普通株式 5,427,483 株であります。   | 7.当社の発行済株式総数は、普通株式 5,427,483 株であります。   |
| 8.当社が保有する自己株式の数は、普通株式 86,380 株であります。   | 8.当社が保有する自己株式の数は、普通株式 87,861 株であります。   |

連結損益計算書関係

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日   | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日   |
|--|--|
| 特別損失<br>ゴルフ会員権評価損の内訳<br>預託保証金評価損 6,561 千円<br>預託保証金に対する<br>貸倒引当金繰入額 7,950 千円<br>計 14,511 千円 | 特別利益<br>固定資産売却益<br>土地 213 千円<br>受入補償金<br>日本道路公団よりの物件の移転料及びその他<br>通常受ける損失の補償金であり取壊費用等は<br>相殺しております。<br>特別損失<br>固定資産売却損<br>機械及び装置 1,988 千円<br>固定資産除却損<br>機械及び装置 1,613 千円<br>ゴルフ会員権評価損の内訳<br>預託保証金に対する<br>貸倒引当金繰入額 3,960 千円 |

連結キャッシュ・フロー計算書関係

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日              | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 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記載されている科目の金額との関係<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |
| 現金及び預金勘定 1,165,556 千円   | 現金及び預金勘定 897,895 千円   |
| 預入期間が 3 ヶ月を超える定期預金 205,000 千円                                   | 預入期間が 3 ヶ月を超える定期預金 205,000 千円                                   |
| 現金及び現金同等物 960,556 千円  | 現金及び現金同等物 692,895 千円  |

リース取引

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日   | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 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. _____   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額<br/>相当額</th> <th style="width: 15%;">減 価 償 却<br/>累 計 額<br/>相 当 額</th> <th style="width: 10%;">期 末 残 高<br/>相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: center;">千円<br/>78,270</td> <td style="text-align: center;">千円<br/>70,443</td> <td style="text-align: center;">千円<br/>7,827</td> </tr> <tr> <td>(ソフトウェア)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>相当額               | 減 価 償 却<br>累 計 額<br>相 当 額 | 期 末 残 高<br>相 当 額 | 無形固定資産  | 千円<br>78,270 | 千円<br>70,443 | 千円<br>7,827 | (ソフトウェア) |  |  |  |  |
|  | 取得価額<br>相当額  | 減 価 償 却<br>累 計 額<br>相 当 額 | 期 末 残 高<br>相 当 額          |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 無形固定資産   | 千円<br>78,270                                       | 千円<br>70,443              | 千円<br>7,827               |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| (ソフトウェア)   |  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| (注)取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。  |  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額  | 2. _____   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">7,827 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">7,827 千円</td> </tr> </table>   | 1 年 内  | 7,827 千円                  | 1 年 超                     | - 千円             | 合 計   | 7,827 千円     |              |             |          |  |  |  |  |
| 1 年 内  | 7,827 千円   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 1 年 超  | - 千円   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 合 計  | 7,827 千円   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| (注)未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。   |  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額   | 3. 支払リース料、減価償却費相当額                                 |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">15,654 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,654 千円</td> </tr> </table>  | 支払リース料   | 15,654 千円                 | 減価償却費相当額                  | 15,654 千円        | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">7,827 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">7,827 千円</td> </tr> </table> | 支払リース料       | 7,827 千円     | 減価償却費相当額    | 7,827 千円 |  |  |  |  |
| 支払リース料   | 15,654 千円  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 減価償却費相当額   | 15,654 千円  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 支払リース料   | 7,827 千円   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 減価償却費相当額   | 7,827 千円   |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |
| 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とし、残存価額を零とする定額法<br>によっております。   | 同 左  |                           |                           |                  |   |              |              |             |          |  |  |  |  |

## 有価証券

### 1. その他有価証券で時価のあるもの

|                                    | 種 類     | 前連結会計年度(平成 15 年 3 月 31 日) |                        |             | 当連結会計年度(平成 16 年 3 月 31 日) |                        |             |
|------------------------------------|---------|---------------------------|------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|-------------|
|                                    |         | 取得原価<br>(千円)              | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差 額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)              | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差 額<br>(千円) |
| 連結貸借対照<br>表計上額が取<br>得原価を超え<br>るもの  | (1)株 式  | 9,226                     | 11,656                 | 2,429       | 195,852                   | 265,731                | 69,878      |
|                                    | (2)債 券  | -                         | -                      | -           | -                         | -                      | -           |
|                                    | (3)その他  | -                         | -                      | -           | -                         | -                      | -           |
|                                    | 小 計     | 9,226                     | 11,656                 | 2,429       | 195,852                   | 265,731                | 69,878      |
| 連結貸借対照<br>表計上額が取<br>得原価を超え<br>ないもの | (1)株 式  | 427,141                   | 339,834                | 87,307      | 251,511                   | 230,880                | 20,631      |
|                                    | (2)債 券  | -                         | -                      | -           | -                         | -                      | -           |
|                                    | (3)その他  | -                         | -                      | -           | -                         | -                      | -           |
|                                    | 小 計     | 427,141                   | 339,834                | 87,307      | 251,511                   | 230,880                | 20,631      |
| 合 計                                | 436,367 | 351,490                   | 84,877                 | 447,363     | 496,611                   | 49,247                 |             |

### 2. 前連結会計年度及び当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 前連結会計年度<br>(自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日) |                 |                 | 当連結会計年度<br>(自平成 15 年 4 月 1 日 至平成 16 年 3 月 31 日) |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| 売 却 額<br>(千円)                                   | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) | 売 却 額<br>(千円)                                   | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
| 50,165  | -               | 3,554           | 1,010   | 230             | -               |

(注) 売却額には、満期による償還額を含んでおりません。

### 3. 時価のない主な有価証券の内容

| 種 類                                  | 前連結会計年度(平成 15 年 3 月 31 日) | 当連結会計年度(平成 16 年 3 月 31 日) |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                      | 連結貸借対照表計上額 (千円)           | 連結貸借対照表計上額 (千円)           |
| その他有価証券<br>非上場株式(店頭売買株式を除く)<br>非上場債券 | 96,400<br>-               | 116,400<br>-              |

### 4. その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

|     | 前連結会計年度(平成 15 年 3 月 31 日) |                     |                      |              | 当連結会計年度(平成 16 年 3 月 31 日) |                     |                      |              |
|-----|---------------------------|---------------------|----------------------|--------------|---------------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|     | 1年以内<br>(千円)              | 1年超5<br>年以内<br>(千円) | 5年超10<br>年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) | 1年以内<br>(千円)              | 1年超5<br>年以内<br>(千円) | 5年超10<br>年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
| 債 券 | -                         | -                   | -                    | -            | -                         | -                   | -                    | -            |
| 合 計 | -                         | -                   | -                    | -            | -                         | -                   | -                    | -            |

(注)

| 前連結会計年度(平成 15 年 3 月 31 日)  | 当連結会計年度(平成 16 年 3 月 31 日)                 |
|--|---|
| 当連結会計年度において減損処理を行い、有価証券について 23,245 千円(その他有価証券で時価のある株式 23,245 千円)減損を行っております。<br>なお、当該株式の減損処理にあたっては、時価が取得原価に比べて 50%程度以上下落した場合、または純資産額が取得時の純資産と比較して相当程度下回っている場合に評価損を計上しております。 | 当連結会計年度において減損処理を行った有価証券はありません。<br><br>同 左 |

## 退職給付関係

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日   | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日 |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
|--|--|------------|------|-----------|---------|------------|------|-----------|---|--------|------------|------|----------|---------|------------|------|-----------|
| <p>1.採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。なお、厚生年金基金制度は総合設立型の基金であります。</p> <p>また、一部の従業員に対して拠出建制度（特定退職共済）に加入しております。</p> <p>当社グループは、従業員 300 人未満の小規模企業であるため、簡便法を適用しております。</p> <p>2.退職給付債務に関する事項(平成 15 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">212,465 千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">34,933 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">177,532 千円</td> </tr> </table> <p>(注)1.当社グループは、退職給付債務の算定にあたり簡便法による退職給付に係る期末自己都合要支給額及び直近の年金財政計算の責任準備金を退職給付債務とする方法を採用しております。</p> <p>2.厚生年金基金（総合設立型）については含まれておりません。厚生年金基金の拠出金割合による年金資産の額は、361,254 千円であります。</p> <p>3.退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">45,012 千円</td> </tr> </table> <p>(注)厚生年金基金に関する拠出額（17,134 千円(従業員拠出額を除く)）及び拠出建制度(特定退職共済)に関する拠出額（256 千円）を含んでおります。</p> | 退職給付債務   | 212,465 千円 | 年金資産 | 34,933 千円 | 退職給付引当金 | 177,532 千円 | 勤務費用 | 45,012 千円 | <p>1.採用している退職給付制度の概要</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>2.退職給付債務に関する事項(平成 16 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">136,145 千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">6,643 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">129,502 千円</td> </tr> </table> <p>(注)1.当社グループは、退職給付債務の算定にあたり簡便法による退職給付に係る期末自己都合要支給額及び直近の年金財政計算の責任準備金を退職給付債務とする方法を採用しております。</p> <p>2.厚生年金基金（総合設立型）については含まれておりません。厚生年金基金の拠出金割合による年金資産の額は、284,709 千円であります。</p> <p>3.退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">34,411 千円</td> </tr> </table> <p>(注)厚生年金基金に関する拠出額（16,134 千円(従業員拠出額を除く)）及び拠出建制度(特定退職共済)に関する拠出額（201 千円）を含んでおります。</p> | 退職給付債務 | 136,145 千円 | 年金資産 | 6,643 千円 | 退職給付引当金 | 129,502 千円 | 勤務費用 | 34,411 千円 |
| 退職給付債務   | 212,465 千円   |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 年金資産   | 34,933 千円  |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 退職給付引当金  | 177,532 千円   |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 勤務費用   | 45,012 千円  |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 退職給付債務   | 136,145 千円   |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 年金資産   | 6,643 千円   |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 退職給付引当金  | 129,502 千円   |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |
| 勤務費用   | 34,411 千円  |            |      |           |         |            |      |           |   |        |            |      |          |         |            |      |           |

税効果会計

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日  | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日 |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
|---|--|------|--------------|--------|--------------------|--------|----------------------|--------|---------|-------|-------------|---------|-----------------|--------|----------------------|---------|-----|-----|-------------------|---------|---|---------|----------|------|--------|--------------------|--------------|----------------------|----------|---------|-----------|--------|--|----------|------|--------------|--------|-------------------|-------|----------------|--------|-----------|---------|--------|-----|---------|---------|---------|-------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|-------------|--------|-------|-------|-----|----|----|---------|--------|---------|----------|---|--------|--|--------------|-------|--------------|--------|----------|--------|-----------|--------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <p style="text-align: right;">前連結会計年度<br/>(平成 15 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">30,570</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">10,969</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">62,282</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">1,372</td></tr> <tr><td>投資有価証券有税評価減</td><td style="text-align: right;">37,204</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権有税評価減</td><td style="text-align: right;">61,708</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">386,099</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">89</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">590,297</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">590,297</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>連結手続上生じた一時差異</td><td style="text-align: right;">1,850</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">1,850</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">1,850</td></tr> </table> | 繰延税金資産   |      | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 30,570 | 賞与引当金繰入限度超過額       | 10,969 | 退職給付引当金繰入限度超過額       | 62,282 | 未払事業所税  | 1,372 | 投資有価証券有税評価減 | 37,204  | ゴルフ会員権有税評価減     | 61,708 | 繰越欠損金                | 386,099 | その他 | 89  | 小計                | 590,297 | 評価性引当額  | 590,297 | 繰延税金資産合計 | -    | 繰延税金負債 |                    | 連結手続上生じた一時差異 | 1,850                | 繰延税金負債合計 | 1,850   | 繰延税金負債の純額 | 1,850  | <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 style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <p style="text-align: right;">当連結会計年度<br/>(平成 16 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">40,739</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">8,140</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">47,130</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">136,426</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">724</td></tr> <tr><td>土地有税評価減</td><td style="text-align: right;">195,381</td></tr> <tr><td>建物有税評価減</td><td style="text-align: right;">8,585</td></tr> <tr><td>電話加入権有税評価減</td><td style="text-align: right;">4,436</td></tr> <tr><td>子会社株式有税評価減</td><td style="text-align: right;">8,140</td></tr> <tr><td>投資有価証券有税評価減</td><td style="text-align: right;">31,847</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権有税評価減</td><td style="text-align: right;">63,472</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">3,167</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">71</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">548,264</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">548,264</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>連結手続上生じた一時差異</td><td style="text-align: right;">1,948</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">20,043</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">21,992</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">21,992</td></tr> </table> | 繰延税金資産   |      | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 40,739 | 賞与引当金繰入限度超過額      | 8,140 | 退職給付引当金繰入限度超過額 | 47,130 | 役員退職慰労引当金 | 136,426 | 未払事業所税 | 724 | 土地有税評価減 | 195,381 | 建物有税評価減 | 8,585 | 電話加入権有税評価減 | 4,436 | 子会社株式有税評価減 | 8,140 | 投資有価証券有税評価減 | 31,847 | ゴルフ会員権有税評価減 | 63,472 | 繰越欠損金 | 3,167 | その他 | 71 | 小計 | 548,264 | 評価性引当額 | 548,264 | 繰延税金資産合計 | - | 繰延税金負債 |  | 連結手続上生じた一時差異 | 1,948 | その他有価証券評価差額金 | 20,043 | 繰延税金負債合計 | 21,992 | 繰延税金負債の純額 | 21,992 |
| 繰延税金資産  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 貸倒引当金繰入限度超過額  | 30,570   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 賞与引当金繰入限度超過額  | 10,969   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 退職給付引当金繰入限度超過額  | 62,282   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 未払事業所税  | 1,372  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 投資有価証券有税評価減   | 37,204   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| ゴルフ会員権有税評価減   | 61,708   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰越欠損金   | 386,099  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| その他   | 89   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 小計  | 590,297  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 評価性引当額  | 590,297  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金資産合計  | -  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 連結手続上生じた一時差異  | 1,850  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債合計  | 1,850  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債の純額   | 1,850  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金資産  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 貸倒引当金繰入限度超過額  | 40,739   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 賞与引当金繰入限度超過額  | 8,140  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 退職給付引当金繰入限度超過額  | 47,130   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 役員退職慰労引当金   | 136,426  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 未払事業所税  | 724  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 土地有税評価減   | 195,381  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 建物有税評価減   | 8,585  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 電話加入権有税評価減  | 4,436  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 子会社株式有税評価減  | 8,140  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 投資有価証券有税評価減   | 31,847   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| ゴルフ会員権有税評価減   | 63,472   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰越欠損金   | 3,167  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| その他   | 71   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 小計  | 548,264  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 評価性引当額  | 548,264  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金資産合計  | -  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 連結手続上生じた一時差異  | 1,948  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| その他有価証券評価差額金  | 20,043   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債合計  | 21,992   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰延税金負債の純額   | 21,992   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：%)</p> <p style="text-align: right;">前連結会計年度<br/>(平成 15 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.1</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">40.9</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">4.3</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">51.2</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">1,190.9</td></tr> <tr><td>繰越期間切れとなった繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">944.3</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">164.2</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">4.1</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">51.6</td></tr> </table>   | 法定実効税率   | 42.1 | (調整)         |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 40.9   | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 4.3    | 住民税均等割等 | 51.2  | 評価性引当額      | 1,190.9 | 繰越期間切れとなった繰越欠損金 | 944.3  | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 164.2   | その他 | 4.1 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 51.6    | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：%)</p> <p style="text-align: right;">当連結会計年度<br/>(平成 16 年 3 月 31 日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.1</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">4.9</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.0</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">4.6</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">31.2</td></tr> <tr><td>収用等の特別控除</td><td style="text-align: right;">12.0</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">4.1</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">3.3</td></tr> </table> | 法定実効税率  | 42.1     | (調整) |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 4.9          | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 1.0      | 住民税均等割等 | 4.6       | 評価性引当額 | 31.2   | 収用等の特別控除 | 12.0 | その他          | 4.1    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 3.3   |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 法定実効税率  | 42.1   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| (調整)  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 40.9   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目  | 4.3  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 住民税均等割等   | 51.2   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 評価性引当額  | 1,190.9  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 繰越期間切れとなった繰越欠損金   | 944.3  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正  | 164.2  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| その他   | 4.1  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 51.6   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 法定実効税率  | 42.1   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| (調整)  |  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 4.9  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目  | 1.0  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 住民税均等割等   | 4.6  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 評価性引当額  | 31.2   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 収用等の特別控除  | 12.0   |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| その他   | 4.1  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 3.3  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |
| <p>3. 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 日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成 16 年 4 月 1 日以降解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の 42.1%から 40.6%に変更されております。この変更に伴う影響はありません。</p>  | <p>3.</p>  |      |              |        |                    |        |                      |        |         |       |             |         |                 |        |                      |         |     |     |                   |         |   |         |          |      |        |                    |              |                      |          |         |           |        |  |          |      |              |        |                   |       |                |        |           |         |        |     |         |         |         |       |            |       |            |       |             |        |             |        |       |       |     |    |    |         |        |         |          |   |        |  |              |       |              |        |          |        |           |        |

## セグメント情報

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日   | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日                                    |
|--|---|
| <p>1. 事業の種類別セグメント情報<br/>洋紙卸売業の売上高、営業利益及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超のため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。</p> <p>2. 所在地別セグメント情報<br/>本邦以外の国または地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため該当事項はありません。</p> <p>3. 海外売上高<br/>海外売上高がないため該当事項はありません。</p> | <p>1. 事業の種類別セグメント情報<br/>同 左</p> <p>2. 所在地別セグメント情報<br/>同 左</p> <p>3. 海外売上高<br/>同 左</p> |

## 関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日)  
子 会 社 等

| 属 性    | 会社等の名称          | 住 所    | 資本金又は出資金     | 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          | 科 目   | 期末残高          |
|--------|-----------------|--------|--------------|-----------|----------------|--------|-------------|--------|---------------|-------|---------------|
|        |                 |        |              |           |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係      |        |               |       |               |
| 非連結子会社 | (有)セイコーホールディングス | 東京都豊島区 | 千円<br>11,900 | 不動産管理他    | -              | 兼任1人   | 同社から土地建物を賃借 | 資金の貸付け | 千円<br>124,000 | 長期貸付金 | 千円<br>188,000 |

(注)1. 同社は、当社の法人主要株主であります。

当連結会計年度(自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)  
子 会 社 等

| 属 性    | 会社等の名称          | 住 所    | 資本金又は出資金      | 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          | 科 目   | 期末残高          |
|--------|-----------------|--------|---------------|-----------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
|        |                 |        |               |           |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係         |        |               |       |               |
| 非連結子会社 | (有)セイコーホールディングス | 東京都豊島区 | 千円<br>11,900  | 不動産管理他    | -              | 兼任1人   | 同社から土地建物を賃借    | 資金の貸付け | 千円<br>103,020 | 長期貸付金 | 千円<br>290,020 |
| 非連結子会社 | 関東流通(株)         | 埼玉県戸田市 | 千円<br>100,000 | 保管・加工・配送  | 100            | 兼任2人   | 当社の商品の保管・加工・配送 | 資金の貸付け | 千円<br>50,000  | 短期貸付金 | 千円<br>50,000  |

(注)1. (有)セイコーホールディングスは、当社の法人主要株主であります。

## 1株当たり情報

| 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日  |         | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日 |         |
|---|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額   | 611円46銭 | 1株当たり純資産額  | 652円32銭 |
| 1株当たり当期純利益  | 1円09銭   | 1株当たり当期純利益   | 24円42銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。   |         | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。      |         |
| 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。 |         |  |         |

(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金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前連結会計年度<br>自 平成 14 年 4 月 1 日<br>至 平成 15 年 3 月 31 日 | 当連結会計年度<br>自 平成 15 年 4 月 1 日<br>至 平成 16 年 3 月 31 日 |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円)        | 5,903  | 130,442  |
| 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) | 5,903  | 130,442  |
| 期中平均株式数(千株)      | 5,405  | 5,340  |

### 後発事象

「社債」のうち第6回物上担保附社債200,000千円(償還期限平成17年9月29日)は平成16年4月30日に繰上償還しております。