

# 第43期決算公告

## 貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部  |           | 負 債 の 部      |           |
|----------|-----------|--------------|-----------|
| 科 目      | 金 額       | 科 目          | 金 額       |
| 流動資産     | 3,034,333 | 流動負債         | 578,733   |
| 現金及び預金   | 2,313,957 | 買掛金          | 85,873    |
| 売掛金      | 564,719   | 短期借入金        | 50,000    |
| 仕掛品      | 22,616    | 未払金          | 68,192    |
| 前払費用     | 11,543    | 未払費用         | 41,865    |
| 繰延税金資産   | 120,002   | 未払法人税等       | 53,398    |
| その他      | 1,494     | 未払消費税等       | 18,275    |
|          |           | 前受金          | 2,013     |
|          |           | 預り金          | 14,709    |
| 固定資産     | 1,018,744 | 賞与引当金        | 203,007   |
| 有形固定資産   | 161,237   | 役員退職慰労未払金    | 41,400    |
| 建物       | 35,794    | 固定負債         | 1,267,301 |
| 構築物      | 6,516     | 役員退職慰労未払金    | 64,614    |
| 車両運搬具    | 1,066     | 退職給付引当金      | 1,202,686 |
| 器具及び備品   | 16,816    |              |           |
| 土地       | 101,043   | 負債合計         | 1,846,035 |
| 無形固定資産   | 57,416    | 純資産の部        |           |
| ソフトウェア   | 54,084    | 株主資本         | 2,414,746 |
| その他      | 3,332     | 資本金          | 630,500   |
| 投資その他の資産 | 800,090   | 資本剰余金        | 553,700   |
| 投資有価証券   | 98,961    | 資本準備金        | 553,700   |
| 従業員長期貸付金 | 18,301    | 利益剰余金        | 1,231,899 |
| 繰延税金資産   | 515,159   | 利益準備金        | 99,000    |
| 差入保証金    | 112,281   | その他利益剰余金     | 1,132,899 |
| 会員権      | 104,076   | 別途積立金        | 740,000   |
| その他      | 22,991    | 繰越利益剰余金      | 392,899   |
| 貸倒引当金    | 71,680    | 自己株式         | 1,352     |
|          |           | 評価・換算差額等     | 207,704   |
|          |           | その他有価証券評価差額金 | 28,325    |
|          |           | 土地再評価差額金     | 179,378   |
| 資産合計     | 4,053,077 | 純資産合計        | 2,207,042 |
|          |           | 負債・純資産合計     | 4,053,077 |

# 損 益 計 算 書

平成 20 年 4 月 1 日から  
平成 21 年 3 月 31 日まで

( 単位: 千円 )

| 科 目                    | 金 額     |           |
|------------------------|---------|-----------|
| 売 上 高                  |         | 4,229,500 |
| 売 上 原 価                |         | 3,637,581 |
| <b>売 上 総 利 益</b>       |         | 591,918   |
| 販売費及び一般管理費             |         | 398,124   |
| <b>営 業 利 益</b>         |         | 193,793   |
| <b>営 業 外 収 益</b>       |         |           |
| 受 取 利 息                | 8,155   |           |
| 有 価 証 券 利 息            | 409     |           |
| 受 取 配 当 金              | 2,058   |           |
| 受 取 手 数 料              | 1,025   |           |
| 受 取 家 賃                | 1,740   |           |
| 技 術 指 導 料              | 4,000   |           |
| 雑 収 入                  | 369     | 17,758    |
| <b>営 業 外 費 用</b>       |         |           |
| 支 払 利 息                | 68      |           |
| 固 定 資 産 除 却 損          | 49      |           |
| 投 資 事 業 組 合 運 用 損      | 2,111   | 2,230     |
| <b>経 常 利 益</b>         |         | 209,321   |
| <b>特 別 損 失</b>         |         |           |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損      | 23,816  | 23,816    |
| <b>税 引 前 当 期 純 利 益</b> |         | 185,505   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税  | 110,890 |           |
| 法 人 税 等 調 整 額          | 17,364  | 93,526    |
| <b>当 期 純 利 益</b>       |         | 91,979    |

## 株主資本等変動計算書

平成 20 年 4 月 1 日から  
平成 21 年 3 月 31 日まで

(単位:千円)

|                                 | 株主資本    |           |             |           |           |             |             |       | 自己株式      | 株主資本<br>合計 |
|---------------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------|-----------|------------|
|                                 | 資本金     | 資本剰余金     |             | 利益剰余金     |           |             | 利益剰余<br>金合計 |       |           |            |
|                                 |         | 資本準備<br>金 | 資本剰余<br>金合計 | 利益準備<br>金 | その他利益剰余金  |             |             |       |           |            |
|                                 |         |           |             |           | 別途積立<br>金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |       |           |            |
| 平成 20 年 3 月 31 日残高              | 630,500 | 553,700   | 553,700     | 99,000    | 740,000   | 358,604     | 1,197,604   | 1,123 | 2,380,680 |            |
| 事業年度中の変動額                       |         |           |             |           |           |             |             |       |           |            |
| 剰余金の配当                          |         |           |             |           |           | 57,684      | 57,684      |       | 57,684    |            |
| 当期純利益                           |         |           |             |           |           | 91,979      | 91,979      |       | 91,979    |            |
| 自己株式の取得                         |         |           |             |           |           |             |             | 229   | 229       |            |
| 株主資本以外の項目<br>の事業年度中の変動<br>額(純額) |         |           |             |           |           |             |             |       |           |            |
| 事業年度中の変動額合計                     |         |           |             |           |           | 34,295      | 34,295      | 229   | 34,065    |            |
| 平成 21 年 3 月 31 日残高              | 630,500 | 553,700   | 553,700     | 99,000    | 740,000   | 392,899     | 1,231,899   | 1,352 | 2,414,746 |            |

|                                 | 評価・換算差額等         |              |                | 純資産合計     |
|---------------------------------|------------------|--------------|----------------|-----------|
|                                 | その他有価証<br>券評価差額金 | 土地再評価差<br>額金 | 評価・換算差<br>額等合計 |           |
| 平成 20 年 3 月 31 日残高              | 15,684           | 179,378      | 195,063        | 2,185,617 |
| 事業年度中の変動額                       |                  |              |                |           |
| 剰余金の配当                          |                  |              |                | 57,684    |
| 当期純利益                           |                  |              |                | 91,979    |
| 自己株式の取得                         |                  |              |                | 229       |
| 株主資本以外の項目<br>の事業年度中の変動<br>額(純額) | 12,640           |              | 12,640         | 12,640    |
| 事業年度中の変動額合計                     | 12,640           |              | 12,640         | 21,424    |
| 平成 21 年 3 月 31 日残高              | 28,325           | 179,378      | 207,704        | 2,207,042 |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### その他有価証券

時価のあるもの ..... 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの ..... 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕 掛 品 ..... 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産 ..... 定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建 物 ..... 15 ～ 47 年

器具及び備品 ..... 3 ～ 6 年

無 形 固 定 資 産 ..... 自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5 年)に基づく定額法を採用しております。

#### (4) 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金 ..... 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞 与 引 当 金 ..... 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

退 職 給 付 引 当 金 ..... 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。

なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）による定額法により翌期から費用処理しております。

#### (5) 消費税等の会計処理 ..... 税抜方式によっております。

## 2. 重要な会計方針の変更

### (1) 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用

当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分)を適用しております。

なお、この変更による損益に与える影響は軽微であります。

### (2) リース取引に関する会計基準の適用

当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(企業会計審議会第一部会) 平成19年3月30日改正)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(日本公認会計士協会 会計制度委員会) 平成19年3月30日改正)を適用しております。なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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を引き続き採用しております。

当事業年度に締結した所有権移転外ファイナンス・リース取引で、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって処理すべき取引はありません。

### 3. 貸借対照表に関する注記

|                     |            |
|---------------------|------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額  | 146,805 千円 |
| (2) 取締役、監査役に対する金銭債務 | 106,014 千円 |
| (3) 土地の再評価          |            |

「土地の再評価に関する法律」(平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成 13 年 3 月 31 日改正)に基づき事業用土地の再評価を行い、当該評価差額を土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。

(再評価の方法)

「土地の再評価に関する法律施行令」(平成 10 年 3 月 31 日公布政令第 119 号)第 2 条第 4 号に定める地価税法(平成 3 年法律第 69 号)第 16 条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出しております。

(再評価を行った年月日)

平成 14 年 3 月 31 日

再評価を行った土地の当事業年度末における時価の合計額は、再評価後の帳簿価額の合計額を下回っておりません。

#### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前事業年度末株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 発行済株式 |              |               |               |              |
| 普通株式  | 4,810,000    | -             | -             | 4,810,000    |
| 合計    | 4,810,000    | -             | -             | 4,810,000    |
| 自己株式  |              |               |               |              |
| 普通株式  | 3,000        | 791           | -             | 3,791        |
| 合計    | 3,000        | 791           | -             | 3,791        |

##### (2) 剰余金の配当に関する事項

###### 配当金支払額

平成 20 年 6 月 26 日開催の第 42 回定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・ 配当金の総額 57,684 千円
- ・ 1 株当たり配当額 12 円
- ・ 基準日 平成 20 年 3 月 31 日
- ・ 効力発生日 平成 20 年 6 月 27 日

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成 21 年 6 月 26 日開催の第 43 回定時株主総会決議において次のとおり付議いたします。

- ・ 配当金の総額 48,062 千円
- ・ 1 株当たり配当額 10 円
- ・ 基準日 平成 21 年 3 月 31 日
- ・ 効力発生日 平成 21 年 6 月 29 日

## 5 . 税効果会計に関する注記

### (1) 繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

|              |           |
|--------------|-----------|
| 繰延税金資産       |           |
| 貸倒引当金        | 29,388 千円 |
| 投資有価証券評価損    | 9,764     |
| 未払事業税        | 5,686     |
| 未払事業所税       | 2,406     |
| 賞与引当金        | 83,232    |
| 未払社会保険料      | 10,452    |
| 退職給付引当金      | 493,101   |
| 役員退職慰労未払金    | 43,466    |
| その他有価証券評価差額金 | 19,683    |
| その他          | 1,405     |
| 繰延税金資産の合計    | 698,588   |
| 評価性引当額       | 63,426    |
| 繰延税金資産の純額    | 635,161   |

### (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な項目別の内訳

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 法定実効税率             | 41.0 % |
| (調整)               |        |
| 評価性引当額の増加額         | 5.3    |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.4    |
| 住民税均等割             | 2.4    |
| その他                | 0.7    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 50.4 % |

## 6. 退職給付に関する注記

### (1) 企業が採用する退職給付制度

退職一時金制度を採用しております。

### (2) 退職給付債務に関する事項（平成 21 年 3 月 31 日現在）

|             |              |
|-------------|--------------|
| 退職給付債務      | 1,286,874 千円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 84,188       |
| 退職給付引当金     | 1,202,686    |

### (3) 退職給付費用に関する事項（自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日）

|                |           |
|----------------|-----------|
| 勤務費用           | 85,560 千円 |
| 利息費用           | 19,359    |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 11,094    |
| 退職給付費用         | 116,014   |

### (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                |  |
|----------------|--|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準   |
| 割引率            | 1.6%   |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10 年   |
| 数理計算上の差異の処理方法  | 発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により翌期から費用処理しております。 |

## 7. リースにより使用する固定資産に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成 20 年 3 月 31 日以前の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、その内容は以下のとおりであります。

### (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

|        | 取得価額相当額   | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額  |
|--------|-----------|------------|----------|
| 器具及び備品 | 31,000 千円 | 24,249 千円  | 6,750 千円 |

### (2) 未経過リース料期末残高相当額

|      |          |
|------|----------|
| 1 年内 | 7,046 千円 |
| 合計   | 7,046 千円 |

### (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

|          |          |
|----------|----------|
| 支払リース料   | 9,133 千円 |
| 減価償却費相当額 | 8,749 千円 |
| 支払利息相当額  | 279 千円   |

### (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

### (5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

当事業年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準第 11 号 平成 18 年 10 月 17 日)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 13 号 平成 18 年 10 月 17 日)を適用しております。

なお、これによる開示すべき重要な取引はありません。

## 9. 1 株当たり情報に関する注記

|                 |            |
|-----------------|------------|
| (1) 1 株当たり純資産額  | 459 円 21 銭 |
| (2) 1 株当たり当期純利益 | 19 円 14 銭  |

## 10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。