



## 2005年3月期 個別財務諸表の概要

2005年5月10日

上場会社名 株式会社やまや

上場取引所(所属部) [東証市場第一部]

コード番号 9994

本社所在都道府県 宮城県

(URL <http://www.yamaya.jp>)

代表者 役職名 代表取締役会長

氏名 山内 英房

問合せ先 責任者役職名 常務取締役経営企画室長

氏名 松本 庄司

T E L (022)363-1324(直通)

決算取締役会開催日 2005年5月10日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 2005年6月29日

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

### 1. 2005年3月期の業績 (2004年4月1日~2005年3月31日)

#### (1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2005年3月期	75,092	( 1.0)	647	( 15.3)	893	( 18.3)
2004年3月期	74,358	( 32.3)	764	( 21.2)	1,094	( 2.0)

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
2005年3月期	370 ( 43.1)	37 59	- -	2.7	3.4	1.2
2004年3月期	651 ( 38.4)	66 30	- -	4.9	4.3	1.5

(注) 期中平均株式数 2005年3月期 9,861,644株 2004年3月期 9,825,493株

会計処理の方法の変更 無

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

#### (2) 配当状況

	一株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間	期 末			
2005年3月期	16 00	- -	16 00	157	42.6	1.1
2004年3月期	16 00	- -	16 00	157	24.1	1.1

(注) 2005年3月期末配当金の内訳 普通配当 16円

#### (3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
2005年3月期	26,926	13,936	51.8	1,413 17
2004年3月期	25,629	13,746	53.6	1,393 94

(注) 期末発行済株式数 2005年3月期 9,861,611株 2004年3月期 9,861,660株

期末自己株式数 2005年3月期 89株 2004年3月期 40株

### 2. 2006年3月期の業績予想 (2005年4月1日~2006年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中 間	期 末	円 銭
中間期	40,000	600	300	- -	- -	- -
通 期	81,000	1,400	650	- -	16 00	16 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 65円 91銭

上記の予想は、本資料の発表日現在において当社が入手可能な情報に基づき独自に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予想数値と異なる場合があります。上記業績予想に関する事項につきましては、添付資料の12ページをご参照ください。

# 1. 個別財務諸表等

## 財務諸表

### (1) 貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	第34期 (2004年3月31日現在)		第35期 (2005年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%
I 流動資産				
1. 現金及び預金	2,111,842		3,146,400	
2. 売掛金	367,725		387,716	
3. 商品	4,046,984		4,240,060	
未着商品	8,609		35,678	
4. 前渡金	645		30,195	
5. 前払費用	172,024		196,445	
6. 繰延税金資産	24,487		77,053	
7. 未収入金	417,019		631,012	
8. 契約店未収入金	1,565,571		169,818	
9. その他	392,922		499,044	
貸倒引当金	△ 197		△ 221	
流動資産合計	9,107,635	35.5	9,413,203	35.0
II 固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物	9,620,603		10,044,081	
減価償却累計額	4,489,136	5,131,466	4,902,510	5,141,570
(2) 構築物	1,300,323		1,392,005	
減価償却累計額	770,527	529,795	865,830	526,174
(3) 機械及び装置	711,736		722,612	
減価償却累計額	339,548	372,187	405,897	316,715
(4) 車両運搬具	123,123		116,716	
減価償却累計額	104,884	18,238	101,695	15,020
(5) 器具備品	3,227,014		3,570,493	
減価償却累計額	2,421,268	805,745	2,688,362	882,130
(6) 土地	4,861,840		4,861,840	
(7) 建設仮勘定	406,196		38,268	
有形固定資産合計	12,125,471	47.3	11,781,721	43.8
2. 無形固定資産				
(1) 営業権	23,331		8,861	
(2) ソフトウェア	42,889		30,749	
(3) 電話加入権	20,248		20,393	
(4) 施設利用権	6,638		5,799	
(5) その他	765		516	
無形固定資産合計	93,873	0.4	66,320	0.2
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	603,708		564,326	
(2) 関係会社株式	291,056		281,056	
(3) 出資金	601		601	
(4) 長期貸付金	3,328		-	
(5) 関係会社長期貸付金	14,141		1,444,444	
(6) 破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	35,221		35,221	
(7) 長期前払費用	108,378		56,330	
(8) 差入保証金	2,959,876		2,974,720	
(9) 繰延税金資産	274,880		252,996	
(10) その他	181,452		126,274	
貸倒引当金	△ 170,504		△ 70,440	
投資その他の資産合計	4,302,140	16.8	5,665,532	21.0
固定資産合計	16,521,484	64.5	17,513,573	65.0
資産合計	25,629,120	100.0	26,926,777	100.0

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	期別	第34期 (2004年3月31日現在)		第35期 (2005年3月31日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)					
I	流動負債		%		%
	1. 買掛金	2,752,177		1,714,567	
	2. 短期借入金	4,625,000		5,275,000	
	3. 一年以内返済予定の長期借入金	760,000		1,740,000	
	4. 未払金	325,690		181,518	
	5. 未払費用	153,996		160,164	
	6. 未払法人税等	190,000		306,449	
	7. 未払消費税等	112,966		-	
	8. 預り金	12,065		11,640	
	9. 前受収益	6,513		6,547	
	10. 賞与引当金	-		69,363	
	11. その他	16,359		18,892	
	流動負債合計	8,954,768	35.0	9,484,143	35.2
II	固定負債				
	1. 長期借入金	2,285,000		2,795,000	
	2. 退職給付引当金	229,834		294,927	
	3. 役員退職慰労金引当金	350,300		366,660	
	4. その他	62,563		49,952	
	固定負債合計	2,927,697	11.4	3,506,540	13.0
	負債合計	11,882,466	46.4	12,990,684	48.2
(資本の部)					
I	資本金	3,247,330	12.7	3,247,330	12.1
II	資本剰余金				
	1. 資本準備金	6,137,422		6,137,422	
	資本剰余金合計	6,137,422	23.9	6,137,422	22.8
III	利益剰余金				
	1. 利益準備金	111,723		111,723	
	2. 任意積立金				
	別途積立金	2,187,437		3,687,437	
	3. 当期末処分利益	1,953,769		666,728	
	利益剰余金合計	4,252,929	16.6	4,465,889	16.6
IV	その他有価証券評価差額金	108,988	0.4	85,516	0.3
V	自己株式	△ 16	0.0	△ 65	0.0
	資本合計	13,746,653	53.6	13,936,092	51.8
	負債・資本合計	25,629,120	100.0	26,926,777	100.0

## (2) 損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	第34期 (自 2003年 4月 1日 至 2004年 3月 31日)		第35期 (自 2004年 4月 1日 至 2005年 3月 31日)	
	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高		%		%
1. 売上高	74,278,248		75,052,553	
2. ロイヤリティ収入	35,793		8,835	
3. 不動産賃貸収入	44,636	74,358,678	30,848	75,092,236
II 売上原価				
1. 商品期首たな卸高	4,397,728		4,055,594	
2. 当期商品仕入高	63,288,297		64,756,260	
3. 合併等受入商品	392,938		28,460	
4. 酒税	1,369,188		918,711	
合 計	69,448,152		69,759,027	
5. 他勘定振替高	177,290		296,246	
6. 商品期末たな卸高	4,055,594	65,215,266	4,275,738	65,187,042
売上総利益		9,143,411		9,905,194
III 販売費及び一般管理費		8,378,546		9,257,528
営業利益		764,864		647,666
IV 営業外収益				
1. 受取利息	3,065		6,493	
2. 受取配当金	5,535		7,190	
3. 為替差益	-		2,755	
4. 賃貸料収入	323,650		303,541	
5. 情報提供手数料	82,326		89,494	
6. 商品流通手数料	8,655		-	
7. その他の営業外収益	75,194	498,427	62,103	471,578
V 営業外費用				
1. 支払利息	55,465		55,587	
2. 商品廃棄損	84,494		142,267	
3. 為替差損	6,361		-	
4. その他の営業外費用	22,396	168,717	27,653	225,508
経常利益		1,094,574		893,736
VI 特別利益				
1. 前期損益修正益	4,634		8,419	
2. 固定資産売却益	40		1	
3. 地震被災酒税還付	8,779		283	
4. 貸倒引当金戻入益	27,394		197	
5. 退店違約金	-		3,597	
6. その他の特別利益	800	41,649	644	13,142
VII 特別損失				
1. 前期損益修正損	-		1,100	
2. 固定資産売却損	302		106	
3. 固定資産除却損	23,121		26,610	
4. 関係会社支援金	15,000		37,000	
5. 長期前払費用臨時償却	9,248		40,834	
6. 地震被災損失	37,745		3,348	
7. 店舗閉店損失	5,827		10,047	
8. ソフトウェア償却	9,487		-	
9. その他の特別損失	1,871	102,604	23,895	142,943
税引前当期純利益		1,033,619		763,935
法人税、住民税及び事業税	415,630		445,288	
還付法人税、住民税及び事業税	-		△ 36,699	
法人税等調整額	△ 33,470	382,159	△ 15,399	393,189
当期純利益		651,460		370,746
前期繰越利益		1,302,308		295,982
当期未処分利益		1,953,769		666,728

## (3) 利益処分案

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	第34期 (自 2003年 4月 1日 ) (至 2004年 3月 31日 )		第35期 (自 2004年 4月 1日 ) (至 2005年 3月 31日 )	
	金額		金額	
I 当期未処分利益		1,953,769		666,728
II 利益処分額				
1. 配当金	157,786		157,785	
2. 任意積立金 別途積立金	1,500,000	1,657,786	-	157,785
III 次期繰越利益		295,982		508,943

重要な会計方針

項目	第34期 (自 2003年4月1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月1日 至 2005年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 関係会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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)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</p>	<p>(1) 関係会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p>
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>商品 移動平均法に基づく原価法、ただし、商品の一部(保税商品及び未着商品)については個別法に基づく原価法</p>	<p>商品 同左</p>
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法(ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く。)については、定額法)を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 2～40年 構築物 2～40年 器具備品 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産 営業権 商法の規定による最長期間(5年)にわたり毎期均等償却しております。 ソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法 その他 定額法</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 営業権 同左 ソフトウェア 同左 その他 同左</p>
4. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。 なお、当期末において、当期負担分賞与は全額支給済みであり、翌期の負担すべき金額はないため賞与引当金は計上しておりません。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 なお、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(7年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p>

項目	第34期 (自 2003年4月 1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日)
4 . 引当金の計上基準	(4) 役員退職慰労金引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、 内規に基づき期末日における要支給額の 全額を計上しております。	(4) 役員退職慰労金引当金 同左
5 . 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 よる方法に準じた会計処理によっており ます。	同左
6 . その他財務諸表作成 のための重要な事項	(1) 消費税等の会計処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式を採 用しております。	(1) 消費税等の会計処理方法 同左

注記事項

(貸借対照表関係)

第34期 (2004年3月31日現在)	第35期 (2005年3月31日現在)																																										
<p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建</td> <td style="width: 30%;">物</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">1,394,627 千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">2,361,607</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">3,756,234</td> </tr> </table> <p>同上に対応する債務額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">短期借入金</td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 40%; text-align: right;">2,925,000 千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定の長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">680,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,565,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">5,170,000</td> </tr> </table>	建	物	1,394,627 千円	土	地	2,361,607	計		3,756,234	短期借入金		2,925,000 千円	一年以内返済予定の長期借入金		680,000	長期借入金		1,565,000	計		5,170,000	<p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建</td> <td style="width: 30%;">物</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">1,281,727 千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">2,361,607</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">3,643,335</td> </tr> </table> <p>同上に対応する債務額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">短期借入金</td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 40%; text-align: right;">3,725,000 千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定の長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,080,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,335,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">7,140,000</td> </tr> </table>	建	物	1,281,727 千円	土	地	2,361,607	計		3,643,335	短期借入金		3,725,000 千円	一年以内返済予定の長期借入金		1,080,000	長期借入金		2,335,000	計		7,140,000
建	物	1,394,627 千円																																									
土	地	2,361,607																																									
計		3,756,234																																									
短期借入金		2,925,000 千円																																									
一年以内返済予定の長期借入金		680,000																																									
長期借入金		1,565,000																																									
計		5,170,000																																									
建	物	1,281,727 千円																																									
土	地	2,361,607																																									
計		3,643,335																																									
短期借入金		3,725,000 千円																																									
一年以内返済予定の長期借入金		1,080,000																																									
長期借入金		2,335,000																																									
計		7,140,000																																									
<p>2. 関係会社に対する主な資産</p> <p>区分掲記した以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">契約店未収入金</td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 40%; text-align: right;">1,546,718 千円</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">9,440</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">そ</td> <td style="width: 30%;">の</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">他 103,162</td> </tr> </table>	契約店未収入金		1,546,718 千円	未収入金		9,440	そ	の	他 103,162	<p>2. 関係会社に対する主な資産</p> <p>区分掲記した以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">契約店未収入金</td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 40%; text-align: right;">162,941 千円</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">3,911</td> </tr> <tr> <td>そ</td> <td>の</td> <td style="text-align: right;">他 55,555</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">そ</td> <td style="width: 30%;">の</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">他 60,391</td> </tr> </table>	契約店未収入金		162,941 千円	未収入金		3,911	そ	の	他 55,555	そ	の	他 60,391																					
契約店未収入金		1,546,718 千円																																									
未収入金		9,440																																									
そ	の	他 103,162																																									
契約店未収入金		162,941 千円																																									
未収入金		3,911																																									
そ	の	他 55,555																																									
そ	の	他 60,391																																									
<p>3. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">35,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">9,861,700株</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	35,000,000株	発行済株式総数	普通株式	9,861,700株	<p>3. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">35,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">9,861,700株</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	35,000,000株	発行済株式総数	普通株式	9,861,700株																														
授権株式数	普通株式	35,000,000株																																									
発行済株式総数	普通株式	9,861,700株																																									
授権株式数	普通株式	35,000,000株																																									
発行済株式総数	普通株式	9,861,700株																																									
<p>4. 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式40株であります。</p>	<p>4. 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式89株であります。</p>																																										
<p>5. 配当制限</p> <p>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付した ことにより増加した純資産額は、108,988千円であります。</p>	<p>5. 配当制限</p> <p>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付した ことにより増加した純資産額は、85,516千円であります。</p>																																										

## (損益計算書関係)

第34期 (自 2003年4月 1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日)																																																																																				
<p>1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社への売上高</td> <td style="text-align: right;">13,313,461</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社よりのロイヤリ-収入</td> <td style="text-align: right;">24,184</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">37,208</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社からの商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">21,146,153</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの賃貸料収入</td> <td style="text-align: right;">230,198</td> <td></td> </tr> </table>	関係会社への売上高	13,313,461	千円	関係会社よりのロイヤリ-収入	24,184		関係会社よりの不動産賃貸収入	37,208		関係会社からの商品仕入高	21,146,153		関係会社よりの賃貸料収入	230,198		<p>1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社への売上高</td> <td style="text-align: right;">8,146,368</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社よりのロイヤリ-収入</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社からの仕入高</td> <td style="text-align: right;">27,704,453</td> <td></td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの賃貸料収入</td> <td style="text-align: right;">215,905</td> <td></td> </tr> </table>	関係会社への売上高	8,146,368	千円	関係会社よりのロイヤリ-収入	-		関係会社よりの不動産賃貸収入	-		関係会社からの仕入高	27,704,453		関係会社よりの賃貸料収入	215,905																																																							
関係会社への売上高	13,313,461	千円																																																																																			
関係会社よりのロイヤリ-収入	24,184																																																																																				
関係会社よりの不動産賃貸収入	37,208																																																																																				
関係会社からの商品仕入高	21,146,153																																																																																				
関係会社よりの賃貸料収入	230,198																																																																																				
関係会社への売上高	8,146,368	千円																																																																																			
関係会社よりのロイヤリ-収入	-																																																																																				
関係会社よりの不動産賃貸収入	-																																																																																				
関係会社からの仕入高	27,704,453																																																																																				
関係会社よりの賃貸料収入	215,905																																																																																				
<p>2. 他勘定振替高の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">55,501</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>営業外費用</td> <td style="text-align: right;">84,770</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地震被災損失</td> <td style="text-align: right;">37,018</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">177,290</td> <td></td> </tr> </table>	販売費及び一般管理費	55,501	千円	営業外費用	84,770		地震被災損失	37,018		計	177,290		<p>2. 他勘定振替高の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">167,809</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>営業外費用</td> <td style="text-align: right;">125,945</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地震被災損失</td> <td style="text-align: right;">2,492</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">296,246</td> <td></td> </tr> </table>	販売費及び一般管理費	167,809	千円	営業外費用	125,945		地震被災損失	2,492		計	296,246																																																													
販売費及び一般管理費	55,501	千円																																																																																			
営業外費用	84,770																																																																																				
地震被災損失	37,018																																																																																				
計	177,290																																																																																				
販売費及び一般管理費	167,809	千円																																																																																			
営業外費用	125,945																																																																																				
地震被災損失	2,492																																																																																				
計	296,246																																																																																				
<p>3. 販売費及び一般管理費 販売費に属する費用のおおよその割合は54%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は46%であります。 主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造発送費</td> <td style="text-align: right;">80,073</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">378,976</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">176,925</td> <td></td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">1,579,888</td> <td></td> </tr> <tr> <td>雑給</td> <td style="text-align: right;">827,633</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">222,406</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">44,179</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労金</td> <td style="text-align: right;">18,290</td> <td></td> </tr> <tr> <td>引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">313,439</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">1,991,372</td> <td></td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td style="text-align: right;">587,567</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">938,514</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> </table>	荷造発送費	80,073	千円	広告宣伝費	378,976		役員報酬	176,925		給与手当	1,579,888		雑給	827,633		賞与	222,406		退職給付費用	44,179		役員退職慰労金	18,290		引当金繰入額	-		福利厚生費	313,439		地代家賃	1,991,372		水道光熱費	587,567		減価償却費	938,514		貸倒引当金繰入額	-		<p>3. 販売費及び一般管理費 販売費に属する費用のおおよその割合は53%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は47%であります。 主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造発送費</td> <td style="text-align: right;">88,058</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">438,050</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">168,351</td> <td></td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">1,592,700</td> <td></td> </tr> <tr> <td>雑給</td> <td style="text-align: right;">1,152,144</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">242,178</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">74,876</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労金</td> <td style="text-align: right;">17,910</td> <td></td> </tr> <tr> <td>引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">357,158</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">2,307,894</td> <td></td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td style="text-align: right;">686,140</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">945,582</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">221</td> <td></td> </tr> </table>	荷造発送費	88,058	千円	広告宣伝費	438,050		役員報酬	168,351		給与手当	1,592,700		雑給	1,152,144		賞与	242,178		退職給付費用	74,876		役員退職慰労金	17,910		引当金繰入額	-		福利厚生費	357,158		地代家賃	2,307,894		水道光熱費	686,140		減価償却費	945,582		貸倒引当金繰入額	221	
荷造発送費	80,073	千円																																																																																			
広告宣伝費	378,976																																																																																				
役員報酬	176,925																																																																																				
給与手当	1,579,888																																																																																				
雑給	827,633																																																																																				
賞与	222,406																																																																																				
退職給付費用	44,179																																																																																				
役員退職慰労金	18,290																																																																																				
引当金繰入額	-																																																																																				
福利厚生費	313,439																																																																																				
地代家賃	1,991,372																																																																																				
水道光熱費	587,567																																																																																				
減価償却費	938,514																																																																																				
貸倒引当金繰入額	-																																																																																				
荷造発送費	88,058	千円																																																																																			
広告宣伝費	438,050																																																																																				
役員報酬	168,351																																																																																				
給与手当	1,592,700																																																																																				
雑給	1,152,144																																																																																				
賞与	242,178																																																																																				
退職給付費用	74,876																																																																																				
役員退職慰労金	17,910																																																																																				
引当金繰入額	-																																																																																				
福利厚生費	357,158																																																																																				
地代家賃	2,307,894																																																																																				
水道光熱費	686,140																																																																																				
減価償却費	945,582																																																																																				
貸倒引当金繰入額	221																																																																																				
<p>4. 前期損益修正益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度計上費用修正益</td> <td style="text-align: right;">4,634</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,634</td> <td></td> </tr> </table>	過年度計上費用修正益	4,634	千円	計	4,634		<p>4. 前期損益修正益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度売上修正益</td> <td style="text-align: right;">4,485</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,933</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,419</td> <td></td> </tr> </table>	過年度売上修正益	4,485	千円	その他	3,933		計	8,419																																																																						
過年度計上費用修正益	4,634	千円																																																																																			
計	4,634																																																																																				
過年度売上修正益	4,485	千円																																																																																			
その他	3,933																																																																																				
計	8,419																																																																																				
<p>5. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">40</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table>	車両運搬具	40	千円	<p>5. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">1</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table>	車両運搬具	1	千円																																																																														
車両運搬具	40	千円																																																																																			
車両運搬具	1	千円																																																																																			
	<p>6. 前期損益修正損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度計上負債修正損</td> <td style="text-align: right;">984</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">115</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,100</td> <td></td> </tr> </table>	過年度計上負債修正損	984	千円	その他	115		計	1,100																																																																												
過年度計上負債修正損	984	千円																																																																																			
その他	115																																																																																				
計	1,100																																																																																				
<p>7. 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">302</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table>	車両運搬具	302	千円	<p>7. 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">106</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table>	車両運搬具	106	千円																																																																														
車両運搬具	302	千円																																																																																			
車両運搬具	106	千円																																																																																			
<p>8. 固定資産除去損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">18,778</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">2,567</td> <td></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">1,354</td> <td></td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">420</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,121</td> <td></td> </tr> </table>	建物	18,778	千円	構築物	2,567		器具備品	1,354		車両運搬具	420		計	23,121		<p>8. 固定資産除去損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">20,937</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">1,830</td> <td></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">3,560</td> <td></td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">281</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,610</td> <td></td> </tr> </table>	建物	20,937	千円	構築物	1,830		器具備品	3,560		車両運搬具	281		計	26,610																																																							
建物	18,778	千円																																																																																			
構築物	2,567																																																																																				
器具備品	1,354																																																																																				
車両運搬具	420																																																																																				
計	23,121																																																																																				
建物	20,937	千円																																																																																			
構築物	1,830																																																																																				
器具備品	3,560																																																																																				
車両運搬具	281																																																																																				
計	26,610																																																																																				

(リース取引関係)

第34期 (自 2003年4月 1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日)																																																																
<p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1)リース取引の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び 装置</td> <td>千円 3,615</td> <td>千円 2,590</td> <td>千円 1,024</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>8,566</td> <td>6,900</td> <td>1,665</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>33,375</td> <td>27,060</td> <td>6,315</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>13,000</td> <td>11,700</td> <td>1,300</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>58,556</td> <td>48,251</td> <td>10,305</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>6,903 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>3,486 千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>10,389 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>17,098 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16,404 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>359 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース資産計上価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。</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	機械及び 装置	千円 3,615	千円 2,590	千円 1,024	車両運搬具	8,566	6,900	1,665	器具備品	33,375	27,060	6,315	ソフトウェア	13,000	11,700	1,300	合計	58,556	48,251	10,305	1年以内	6,903 千円	1年超	3,486 千円	合計	10,389 千円	支払リース料	17,098 千円	減価償却費相当額	16,404 千円	支払利息相当額	359 千円	<p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1)リース取引の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び 装置</td> <td>千円 3,615</td> <td>千円 3,313</td> <td>千円 301</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>14,112</td> <td>11,100</td> <td>3,011</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,727</td> <td>14,413</td> <td>3,313</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>2,183 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>937 千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,121 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>7,381 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>7,157 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>124 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	機械及び 装置	千円 3,615	千円 3,313	千円 301	器具備品	14,112	11,100	3,011	合計	17,727	14,413	3,313	1年以内	2,183 千円	1年超	937 千円	合計	3,121 千円	支払リース料	7,381 千円	減価償却費相当額	7,157 千円	支払利息相当額	124 千円
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																																														
機械及び 装置	千円 3,615	千円 2,590	千円 1,024																																																														
車両運搬具	8,566	6,900	1,665																																																														
器具備品	33,375	27,060	6,315																																																														
ソフトウェア	13,000	11,700	1,300																																																														
合計	58,556	48,251	10,305																																																														
1年以内	6,903 千円																																																																
1年超	3,486 千円																																																																
合計	10,389 千円																																																																
支払リース料	17,098 千円																																																																
減価償却費相当額	16,404 千円																																																																
支払利息相当額	359 千円																																																																
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																																														
機械及び 装置	千円 3,615	千円 3,313	千円 301																																																														
器具備品	14,112	11,100	3,011																																																														
合計	17,727	14,413	3,313																																																														
1年以内	2,183 千円																																																																
1年超	937 千円																																																																
合計	3,121 千円																																																																
支払リース料	7,381 千円																																																																
減価償却費相当額	7,157 千円																																																																
支払利息相当額	124 千円																																																																

(有価証券関係)

前事業年度(自2003年4月1日 至2004年3月31日)及び当事業年度(自2004年4月1日 至2005年3月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

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

	第34期 (2004年3月31日現在)	第35期 (2005年3月31日現在)
(単位:千円)		
繰延税金資産(流動)		
賞与引当金損金算入限度超過額	-	24,658
未払事業税	10,137	30,592
未払固定資産税	8,547	9,797
その他	5,801	12,004
計	24,487	77,053
繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労金引当金	141,521	149,217
退職給付引当金	83,113	107,749
営業権償却否認	27,469	6,837
ソフトウェア償却超過額	15,168	9,536
借地権償却否認	9,841	10,741
貸倒引当金損金算入限度超過額	68,963	17,723
その他	2,683	9,157
計	348,758	310,964
繰延税金負債(固定)		
その他	73,877	57,967
計	73,877	57,967
繰延税金資産の純額	299,367	330,049

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	第34期 (2004年3月31日現在)	第35期 (2005年3月31日現在)
法定実効税率	41.7%	40.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5%	0.8%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1%	0.2%
住民税等均等割	5.3%	8.6%
同族会社の留保金に対する法人税額	3.4%	3.7%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	-
子会社合併に伴う繰越欠損金	16.5%	-
税率変更に伴う一時差異への影響額	1.2%	-
その他	1.5%	1.8%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.0%	51.5%

( 1株当たり情報 )

第34期 (自 2003年4月 1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日)
1株当たり純資産額 1,393円94銭 1株当たり当期純利益金額 66円30銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 1,413円17銭 1株当たり当期純利益金額 37円59銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第34期 (自 2003年4月 1日 至 2004年3月31日)	第35期 (自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日)
当期純利益(千円)	651,460	370,746
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
(うち利益処分による役員賞与金)	(-)	(-)
普通株式に係る当期純利益(千円)	651,460	370,746
期中平均株式数(株)	9,825,493	9,861,644

(重要な後発事象)

該当事項はありません。