



## 平成 16 年 5 月期 個別財務諸表の概要

平成 16 年 7 月 12 日

上場会社名 ミタチ産業株式会社

上場取引所

東・名

コード番号 3321

本社所在都道府県

愛知県

(URL <http://www.mitachi.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 橘 至 朗

問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長 氏名 伊 藤 洋 TEL 052-332-2596

決算取締役会開催日 平成 16 年 7 月 12 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 16 年 8 月 27 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

### 1. 平成 16 年 5 月期の業績 (平成 15 年 6 月 1 日 ~ 平成 16 年 5 月 31 日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は、表示単位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	%
平成 16 年 5 月期	20,890	10.9	789	0.5	834	7.0
平成 15 年 5 月期	23,445	31.9	785	19.3	897	19.3

	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	%	%	%	%		
平成 16 年 5 月期	466	2.8	71	17			14.5	9.0		4.0		
平成 15 年 5 月期	453	16.5	3,474	25			18.7	11.4		3.8		

(注) 期中平均株式数 平成 16 年 5 月期 6,284,426 株 平成 15 年 5 月期 123,000 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、対前期増減率であります。

(2) 配当状況 (注)記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

	1 株 当 た り 年 間 配 当 金				配 当 金 総 額 (年 間)	配 当 性 向	株 主 資 本 配 当 率
	中 間		期 末				
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
平成 16 年 5 月期	25	00	25	00	183	35.1	4.8
平成 15 年 5 月期	120	00	120	00	14	3.5	0.6

(注) 平成 16 年 5 月期期末配当金の内訳 普通配当 20円00銭 記念配当 5円00銭

(3) 財政状態 (注)記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

	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	
平成 16 年 5 月期	10,055		3,811		37.9		515 98	
平成 15 年 5 月期	8,495		2,625		30.9		21,136 37	

(注) 期末発行済株式数 平成 16 年 5 月期 7,350,000 株 平成 15 年 5 月期 123,000 株

期末自己株式数 該当事項はありません。

### 2. 平成 17 年 5 月期の業績予想 (平成 16 年 6 月 1 日 ~ 平成 17 年 5 月 31 日)

	売 上 高	営 業 利 益	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	11,608	326	364	201	12	50	
通 期	24,510	728	816	443	12	50	25 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 60円32銭

(注) 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予測数値と異なる結果となる可能性があります。業績予想に関連する事項については、連結添付資料8、9ページをご参照ください。

# 1. 財務諸表等

## (1) 貸借対照表

区分	前事業年度 (平成15年5月31日)		当事業年度 (平成16年5月31日)		前期比 増減 (千円)
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	1	473,474		813,163	339,689
2. 受取手形	6	709,514		922,286	212,772
3. 売掛金	3	4,391,491		3,937,414	454,077
4. 商品		1,078,276		1,850,573	772,296
5. 貯蔵品		1,778		3,460	1,682
6. 前払費用		22,799		19,654	3,144
7. 繰延税金資産		60,272		54,387	5,884
8. 短期貸付金		70,000		20,000	50,000
9. 1年以内返済予定の長期貸付金		43,611		31,200	12,411
10. その他		76,440		172,734	96,293
貸倒引当金		11,726		945	10,781
流動資産合計		6,915,932	81.4	7,823,930	907,997
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	1	409,002		486,036	
減価償却累計額		186,213	222,789	201,098	284,938
(2) 構築物		2,496		2,890	
減価償却累計額		2,053	443	2,139	751
(3) 車両運搬具		4,810		4,663	
減価償却累計額		2,928	1,882	3,386	1,277
(4) 工具器具備品		141,164		168,484	
減価償却累計額		89,793	51,371	114,353	54,130
(5) 土地	1		405,455		441,410
(6) 建設仮勘定				700	700
有形固定資産合計		681,943	8.0	783,207	101,264

区分	前事業年度 (平成15年5月31日)		当事業年度 (平成16年5月31日)		前期比 増減 (千円)
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
2. 無形固定資産					
(1) 借地権			38,578		38,578
(2) ソフトウェア	23,168		19,677		3,491
(3) ソフトウェア仮勘定	16,000		57,868		41,868
(4) その他	2,751		2,751		
無形固定資産合計	41,920	0.5	118,875	1.2	76,954
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	76,900		104,150		27,250
(2) 関係会社株式	125,799		405,052		279,252
(3) 関係会社長期貸付金	177,200		82,400		94,800
(4) 破産債権、更生債権その他これらに準ずる債権	4,543		2,244		2,299
(5) 長期前払費用	10,399		5,283		5,115
(6) 差入保証金	439,727		711,064		271,336
(7) その他	32,133		30,892		1,241
貸倒引当金	11,119		11,354		235
投資その他の資産合計	855,584	10.1	1,329,732	13.2	474,147
固定資産合計	1,579,447	18.6	2,231,815	22.2	652,367
資産合計	8,495,380	100.0	10,055,745	100.0	1,560,365

区分	前事業年度 (平成15年5月31日)		当事業年度 (平成16年5月31日)		前期比 増減 (千円)
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
<b>(負債の部)</b>					
流動負債					
1. 支払手形	1	822,230		1,219,636	397,405
2. 買掛金	1	2,067,549		1,927,616	139,932
3. 短期借入金	8	1,000,000		1,400,000	400,000
4. 1年以内返済予定の 長期借入金	1	381,688		594,734	213,046
5. 未払金		60,798		94,233	33,435
6. 未払費用		23,594		27,627	4,032
7. 未払法人税等		232,500		127,702	104,798
8. 賞与引当金		80,200		88,185	7,985
9. その他		25,346		18,602	6,743
流動負債合計		4,693,907	55.3	5,498,337	804,429
固定負債					
1. 社債		500,000		500,000	
2. 長期借入金	1	643,434		198,700	444,734
3. 繰延税金負債		2,064		8,560	6,496
4. 預り保証金		30,000		38,692	8,692
固定負債合計		1,175,498	13.8	745,953	429,544
負債合計		5,869,406	69.1	6,244,291	374,885
<b>(資本の部)</b>					
資本金		200,000	2.3	521,600	321,600
資本剰余金					
資本準備金		150,000		572,400	
資本剰余金合計		150,000	1.8	572,400	422,400
利益剰余金					
1. 利益準備金		12,500		12,500	
2. 任意積立金					
別途積立金		1,530,000		1,930,000	
3. 当期末処分利益		730,428		755,732	
利益剰余金合計		2,272,928	26.8	2,698,232	425,303
その他有価証券評価差額金		3,045	0.0	19,221	16,176
資本合計		2,625,974	30.9	3,811,454	1,185,480
負債・資本合計		8,495,380	100.0	10,055,745	1,560,365

## (2) 損益計算書

区分	前事業年度 (自 平成14年6月1日 至 平成15年5月31日)			当事業年度 (自 平成15年6月1日 至 平成16年5月31日)			前期比 増 減 (千円)
	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
売上高		23,445,439	100.0		20,890,988	100.0	2,554,450
売上原価							
1. 商品期首たな卸高	1,350,931			1,078,276			
2. 当期商品仕入高	21,097,605			19,465,893			
合計	22,448,537			20,544,170			
3. 他勘定振替高	13,957			14,354			
4. 商品期末たな卸高	1,078,276	21,356,303	91.1	1,850,573	18,679,242	89.4	2,677,060
売上総利益		2,089,135	8.9		2,211,745	10.6	122,609
販売費及び一般管理費							
1. 荷造運賃	89,166			94,128			
2. 役員報酬	116,670			123,420			
3. 給料及び手当	428,967			480,011			
4. 賞与	93,117			87,535			
5. 賞与引当金繰入額	80,200			88,185			
6. 法定福利費	86,814			102,705			
7. 減価償却費	48,232			51,278			
8. 支払手数料	85,403			100,289			
9. その他	275,015	1,303,587	5.5	294,884	1,422,439	6.8	118,851
営業利益		785,547	3.4		789,306	3.8	3,758
営業外収益							
1. 受取利息	11,062			11,607			
2. 受取配当金				510			
3. 仕入割引	68,646			66,515			
4. 受取リース料	292,704			381,869			
5. その他	65,529	437,942	1.8	44,108	504,611	2.4	66,669
営業外費用							
1. 支払利息	16,781			16,780			
2. 社債利息	3,900			3,900			
3. 貸倒引当金繰入額	3,224			800			
4. 売上割引	6,461			4,733			
5. 支払リース料	283,491			381,974			
6. その他	11,822	325,681	1.4	51,215	459,404	2.2	133,722
経常利益		897,809	3.8		834,513	4.0	63,295
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入益	3,396			11,346			
2. 保証債務取崩益	957			308			
3. 賞与引当金戻入益	95	4,449	0.0		11,654	0.0	7,204
特別損失							
1. 過年度支払リース料	16,467						
2. 固定資産除却損	2,324			72			
3. 投資有価証券売却損	6,118						
4. 子会社株式評価損		24,909	0.1	42,583	42,655	0.2	17,745
税引前当期純利益		877,349	3.7		803,513	3.8	73,836
法人税、住民税及び事業税	437,303			360,691			
過年度法人税、住民税及び事業税				24,749			
法人税等調整額	13,487	423,815	1.8	1,307	337,249	1.6	86,566
当期純利益		453,533	1.9		466,263	2.2	12,730
前期繰越利益		276,894			289,468		12,573
当期末処分利益		730,428			755,732		25,303

## (3) 利益処分案

区分	前事業年度 (自 平成14年6月1日 至 平成15年5月31日)		当事業年度 (自 平成15年6月1日 至 平成16年5月31日)		前期比 増 減 (千円)
	金額(千円)		金額(千円)		
当期末処分利益		730,428		755,732	25,303
利益処分額					
1. 配当金	14,760		183,750		168,990
2. 役員賞与金 (うち監査役賞与金)	26,200 (3,500)		19,000 (1,600)		7,200
3. 任意積立金 別途積立金	400,000		300,000		100,000
次期繰越利益		289,468		252,982	36,486

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

#### (1) 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) その他有価証券

##### 時価のあるもの

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を採用しております。

### 2. たな卸資産の評価基準および評価方法

#### (1) 商品

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

### 3. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）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 3～50年

#### (2) 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）に基づいております。

#### (3) 長期前払費用

定額法を採用しております。

### 4. 繰延資産の処理方法

#### 新株発行費

支出時に全額費用処理しております。

### 5. 引当金の計上基準

#### (1) 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。

#### (2) 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、支給見込額の当期負担額を計上しております。

### 6. 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。

### 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成15年5月31日)	当事業年度 (平成16年5月31日)																																																							
<p>1 担保資産および担保付債務 担保に供している資産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;">96,920千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">225,193千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">322,113千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">3,991千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">380,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">383,991千円</td> </tr> </table> <p>なお、上記のほかに定期預金16,000千円を関西空港税関に差入れております。</p> <p>2 授権株式数および発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 60%; text-align: right;">320,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">123,000株</td> </tr> </table>	建物	96,920千円	土地	225,193千円	計	322,113千円	買掛金	3,991千円	長期借入金	380,000千円	計	383,991千円	授権株式数	普通株式	320,000株	発行済株式総数	普通株式	123,000株	<p>1 担保資産および担保付債務 担保に供している資産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;">91,807千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">225,193千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">317,000千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">67,180千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">32,819千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">148,700千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">231,300千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">480,000千円</td> </tr> </table> <p>なお、上記のほかに定期預金16,000千円を関西空港税関に差入れております。</p> <p>2 授権株式数および発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 60%; text-align: right;">16,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">7,350,000株</td> </tr> </table> <p>当期中の発行済株式数の増加</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">発行年月日</th> <th style="width: 40%;">平成15年9月1日</th> <th style="width: 40%;">平成16年4月21日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>発行形態</td> <td>株式分割(1:50)</td> <td>公募による新株式の発行</td> </tr> <tr> <td>発行株式数</td> <td style="text-align: right;">6,027,000株</td> <td style="text-align: right;">1,200,000株</td> </tr> <tr> <td>発行価格</td> <td></td> <td style="text-align: right;">536円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">321,600千円</td> </tr> </tbody> </table>	建物	91,807千円	土地	225,193千円	計	317,000千円	買掛金	67,180千円	支払手形	32,819千円	長期借入金	148,700千円	1年以内返済予定の長期借入金	231,300千円	計	480,000千円	授権株式数	普通株式	16,000,000株	発行済株式総数	普通株式	7,350,000株	発行年月日	平成15年9月1日	平成16年4月21日	発行形態	株式分割(1:50)	公募による新株式の発行	発行株式数	6,027,000株	1,200,000株	発行価格		536円	資本組入額		321,600千円
建物	96,920千円																																																							
土地	225,193千円																																																							
計	322,113千円																																																							
買掛金	3,991千円																																																							
長期借入金	380,000千円																																																							
計	383,991千円																																																							
授権株式数	普通株式	320,000株																																																						
発行済株式総数	普通株式	123,000株																																																						
建物	91,807千円																																																							
土地	225,193千円																																																							
計	317,000千円																																																							
買掛金	67,180千円																																																							
支払手形	32,819千円																																																							
長期借入金	148,700千円																																																							
1年以内返済予定の長期借入金	231,300千円																																																							
計	480,000千円																																																							
授権株式数	普通株式	16,000,000株																																																						
発行済株式総数	普通株式	7,350,000株																																																						
発行年月日	平成15年9月1日	平成16年4月21日																																																						
発行形態	株式分割(1:50)	公募による新株式の発行																																																						
発行株式数	6,027,000株	1,200,000株																																																						
発行価格		536円																																																						
資本組入額		321,600千円																																																						
<p>3 関係会社項目 関係会社に対する資産および負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">130,871千円</td> </tr> </table> <p>4 保証債務 関係会社の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">M.A. TECHNOLOGY, INC.</td> <td style="text-align: right;">111,050千円</td> </tr> </table> <p>5 受取手形裏書譲渡高 140,164千円</p> <p>6 期末日満期手形 期末日満期手形の会計処理については、当事業年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の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%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">119,030千円</td> </tr> </table>	売掛金	130,871千円	M.A. TECHNOLOGY, INC.	111,050千円	受取手形	119,030千円	<p>3</p> <p>4 保証債務 関係会社の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">M.A. TECHNOLOGY, INC.</td> <td style="text-align: right;">98,600千円</td> </tr> </table> <p>5</p> <p>6</p>	M.A. TECHNOLOGY, INC.	98,600千円																																															
売掛金	130,871千円																																																							
M.A. TECHNOLOGY, INC.	111,050千円																																																							
受取手形	119,030千円																																																							
M.A. TECHNOLOGY, INC.	98,600千円																																																							



前事業年度 (平成15年5月31日)	当事業年度 (平成16年5月31日)												
<p>7 配当制限</p> <p>有価証券の時価評価により、純資産額が3,045千円増加しております。なお、当該金額は商法施行規則第124条第3項の規定により、配当に充当することが制限されております。</p> <p>8 当社は運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度総額</td> <td>1,200,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>200,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,000,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度総額	1,200,000千円	借入実行残高	200,000千円	差引額	1,000,000千円	<p>7 配当制限</p> <p>有価証券の時価評価により、純資産額が19,221千円増加しております。なお、当該金額は商法施行規則第124条第3項の規定により、配当に充当することが制限されております。</p> <p>8 当社は運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度総額</td> <td>2,500,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,100,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度総額	2,500,000千円	借入実行残高	1,400,000千円	差引額	1,100,000千円
当座貸越極度総額	1,200,000千円												
借入実行残高	200,000千円												
差引額	1,000,000千円												
当座貸越極度総額	2,500,000千円												
借入実行残高	1,400,000千円												
差引額	1,100,000千円												

(損益計算書関係)

前事業年度 (自平成14年6月1日 至平成15年5月31日)	当事業年度 (自平成15年6月1日 至平成16年5月31日)																																		
<p>1 営業外収益において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> <tr> <td>受取りース料</td> <td>292,704千円</td> </tr> </table> <p>2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>6,471千円</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>6,960千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>525千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>13,957千円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>352千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>1,886千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>84千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,324千円</td> </tr> </table>	受取りース料	292,704千円	工具器具備品	6,471千円	販売費及び一般管理費	6,960千円	その他	525千円	計	13,957千円	建物	352千円	工具器具備品	1,886千円	ソフトウェア	84千円	計	2,324千円	<p>1 営業外収益において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> <tr> <td>受取りース料</td> <td>301,294千円</td> </tr> </table> <p>2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>6,152千円</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>7,946千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>255千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>14,354千円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>7千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>64千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>72千円</td> </tr> </table>	受取りース料	301,294千円	工具器具備品	6,152千円	販売費及び一般管理費	7,946千円	その他	255千円	計	14,354千円	車両運搬具	7千円	工具器具備品	64千円	計	72千円
受取りース料	292,704千円																																		
工具器具備品	6,471千円																																		
販売費及び一般管理費	6,960千円																																		
その他	525千円																																		
計	13,957千円																																		
建物	352千円																																		
工具器具備品	1,886千円																																		
ソフトウェア	84千円																																		
計	2,324千円																																		
受取りース料	301,294千円																																		
工具器具備品	6,152千円																																		
販売費及び一般管理費	7,946千円																																		
その他	255千円																																		
計	14,354千円																																		
車両運搬具	7千円																																		
工具器具備品	64千円																																		
計	72千円																																		

リース取引

E D I N E Tにより開示を行うため記載を省略しております。

有価証券

前事業年度および当事業年度のいずれにおいても子会社株式で時価のあるものはありません。

## 税効果会計

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	(単位：千円)	
	前事業年度 (平成15年5月31日)	当事業年度 (平成16年5月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	29,927	35,803
貸倒引当金	6,428	4,577
未払事業税	19,483	13,862
会員権評価損	2,136	-
その他有価証券評価差額金	-	-
未払法定福利費	4,432	4,722
繰延税金資産小計	62,408	58,964
評価性引当額	2,136	-
繰延税金資産合計	60,272	58,964
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	2,064	13,138
繰延税金負債合計	2,064	13,138
繰延税金資産の純額	58,207	45,826

## 1株当たり情報

前事業年度 (自 平成14年6月1日 至 平成15年5月31日)	当事業年度 (自 平成15年6月1日 至 平成16年5月31日)
1株当たり純資産額 21,136円37銭	1株当たり純資産額 515円98銭
1株当たり当期純利益 3,474円25銭	1株当たり当期純利益 71円17銭
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当期から「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)および「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、同会計基準および適用指針を前期に適用した場合の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成15年9月1日付で株式1株につき50株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>
1株当たり純資産額 17,716円25銭	1株当たり純資産額 422円73銭
1株当たり当期純利益 3,407円09銭	1株当たり当期純利益 69円48銭
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成14年6月1日 至 平成15年5月31日)	当事業年度 (自 平成15年6月1日 至 平成16年5月31日)
当期純利益(千円)	453,533	466,263
普通株主に帰属しない金額(千円)	26,200	19,000
(うち利益処分による役員賞与金)	(26,200)	(19,000)
普通株式に係る当期純利益(千円)	427,333	447,263
普通株式の期中平均株式数(株)	123,000	6,284,426

## 2. 役員の変動

役員の変動については未定であります。決定次第公表いたします。