

## 平成17年 3月期 個別財務諸表の概要

平成17年 5月18日

上場会社名 東海リース株式会社

上場取引所 東大

コード番号 9761

本社所在都道府県 大阪府

(URL http://www.tokai-lease.co.jp/)

代表者 役職名 代表取締役社長  
 問合せ先責任者 役職名 取締役経理会計部長  
 氏名 西 彰一

氏名 塚本 幸司

TEL (06) 6352-0001

決算取締役会開催日 平成17年 5月18日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成17年 6月29日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

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

## (1) 経営成績

|         | 売上高    |      | 営業利益 |   | 経常利益 |   |
|---------|--------|------|------|---|------|---|
|         | 百万円    | %    | 百万円  | % | 百万円  | % |
| 17年 3月期 | 11,264 | 2.7  | 420  | - | 453  | - |
| 16年 3月期 | 10,963 | 11.4 | 584  | - | 570  | - |

|         | 当期純利益 |   | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株<br>後当<br>1株<br>調整<br>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                         | %              | %            | %            |
| 17年 3月期 | 3,076 | - | 126.17         | -                           | 23.1           | 1.9          | 4.0          |
| 16年 3月期 | 647   | - | 26.53          | -                           | 4.3            | 2.3          | 5.2          |

(注) 1. 期中平均株式数 17年 3月期 24,386,907株 16年 3月期 24,400,176株

2. 会計処理方法の変更 有

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

## (2) 配当状況

|         | 1株当たり年間配当金 |      |      | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|---------|------------|------|------|---------------|------|-------------|
|         | 円 銭        | 中間   | 期末   |               |      |             |
| 17年 3月期 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0             | -    | -           |
| 16年 3月期 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0             | -    | -           |

(注) 17年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 0円 00銭 特別配当 0円 00銭

## (3) 財政状態

|         | 総資産    | 株主資本   | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------|--------|--------|--------|-----------|
|         | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭       |
| 17年 3月期 | 21,662 | 11,829 | 54.6   | 485.31    |
| 16年 3月期 | 24,929 | 14,863 | 59.6   | 609.27    |

(注) 1. 期末発行済株式数 17年 3月期 24,375,636株 16年 3月期 24,394,585株

2. 期末自己株式数 17年 3月期 66,364株 16年 3月期 47,415株

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

|     | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |      |      |
|-----|--------|------|-------|------------|------|------|
|     |        |      |       | 中間         | 期末   | 円 銭  |
| 中間期 | 5,700  | 150  | 120   | 0.00       | -    | -    |
| 通期  | 11,500 | 400  | 350   | -          | 6.00 | 6.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 14円 32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、さまざまなりリスク要因や不確実な要素により、記載の予想と異なる可能性があります。上記記載金額は百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 1. 貸借対照表

(単位：百万円)

| 科目              | 期別 | 当 期<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成16年3月31日 | 増 減           |
|-----------------|----|-------------------|-------------------|---------------|
| <u>流 動 資 産</u>  |    | <u>8,354</u>      | <u>8,154</u>      | <u>199</u>    |
| 現金及び預金          |    | 638               | 917               | △279          |
| 受取手形            |    | 78                | 267               | △189          |
| 売掛金             |    | 7,069             | 6,494             | 575           |
| 資材及び貯蔵品         |    | 103               | 92                | 10            |
| 未成工事支出金         |    | 11                | 29                | △18           |
| 前払費用            |    | 32                | 32                | △0            |
| 前払リース料          |    | 267               | 222               | 44            |
| 子会社貸付金          |    | 33                | —                 | 33            |
| その他             |    | 133               | 118               | 14            |
| 貸倒引当金           |    | △12               | △20               | 7             |
| <u>固 定 資 産</u>  |    | <u>13,308</u>     | <u>16,773</u>     | <u>△3,465</u> |
| <u>有形固定資産</u>   | ※1 | <u>9,984</u>      | <u>13,572</u>     | <u>△3,587</u> |
| リース用資産          | ※4 | 3,298             | 6,521             | △3,222        |
| 建物              | ※2 | 2,790             | 2,949             | △158          |
| 構築物             |    | 46                | 53                | △6            |
| 機械装置            |    | 41                | 49                | △8            |
| 工具器具備品          |    | 25                | 27                | △2            |
| 土地              | ※2 | 3,782             | 3,970             | △188          |
| その他             |    | 0                 | 0                 | △0            |
| <u>無形固定資産</u>   |    | <u>37</u>         | <u>33</u>         | <u>4</u>      |
| ソフトウェア          |    | 4                 | —                 | 4             |
| 電話加入権           |    | 30                | 30                | —             |
| 施設利用権           |    | 1                 | 2                 | △0            |
| <u>投資その他の資産</u> |    | <u>3,286</u>      | <u>3,168</u>      | <u>118</u>    |
| 投資有価証券          |    | 606               | 525               | 80            |
| 関係会社株式          |    | 2,032             | 2,032             | —             |
| 関係会社出資金         |    | 397               | 397               | —             |
| 子会社長期貸付金        |    | 41                | —                 | 41            |
| 差入保証金           |    | 183               | 187               | △4            |
| 役員保険積立金         |    | 14                | 13                | 1             |
| その他             |    | 10                | 11                | △0            |
| <u>繰 延 資 産</u>  |    | <u>0</u>          | <u>0</u>          | <u>△0</u>     |
| 社債発行差金          |    | 0                 | 0                 | △0            |
| 資 産 合 計         |    | 21,662            | 24,929            | △3,266        |

(単位：百万円)

| 科目                  | 期別 | 当 期<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成16年3月31日 | 増 減           |
|---------------------|----|-------------------|-------------------|---------------|
| <u>流動負債</u>         |    | <u>7,219</u>      | <u>4,865</u>      | <u>2,353</u>  |
| 支払手形                |    | 1,081             | 813               | 268           |
| 買掛金                 |    | 1,160             | 926               | 234           |
| 1年内返済<br>長期借入金 ※2   |    | 677               | 998               | △320          |
| 1年内償還予定<br>社債 ※2    |    | 2,000             | —                 | 2,000         |
| 未払金                 |    | 111               | 74                | 36            |
| 未払費用                |    | 54                | 50                | 4             |
| 未払法人税等              |    | 71                | 37                | 34            |
| 未払消費税等              |    | 26                | —                 | 26            |
| 繰延税金負債              |    | 1                 | 1                 | —             |
| 前受金                 |    | 2                 | 5                 | △3            |
| 預り金                 |    | 141               | 134               | 6             |
| 前受リース収益             |    | 1,773             | 1,723             | 49            |
| 賞与引当金               |    | 50                | 96                | △46           |
| 設備支払手形              |    | 66                | 4                 | 61            |
| その他                 |    | 0                 | —                 | 0             |
| <u>固定負債</u>         |    | <u>2,614</u>      | <u>5,200</u>      | <u>△2,586</u> |
| 社債 ※2               |    | 1,600             | 3,600             | △2,000        |
| 長期借入金 ※2            |    | 535               | 1,213             | △677          |
| 繰延税金負債              |    | 160               | 128               | 31            |
| 退職給付引当金             |    | 317               | 259               | 58            |
| <u>負債合計</u>         |    | <u>9,833</u>      | <u>10,066</u>     | <u>△233</u>   |
| <u>資本金</u> ※5       |    | <u>6,929</u>      | <u>6,929</u>      | <u>—</u>      |
| <u>資本剰余金</u>        |    | <u>6,566</u>      | <u>6,566</u>      | <u>—</u>      |
| 資本準備金               |    | 1,732             | 6,566             | △4,834        |
| その他資本剰余金            |    | 4,834             | —                 | 4,834         |
| <u>利益剰余金</u>        |    | <u>△1,851</u>     | <u>1,225</u>      | <u>△3,076</u> |
| 利益準備金               |    | —                 | 560               | △560          |
| 役員退職積立金             |    | 376               | 377               | △0            |
| 固定資産圧縮記帳積立金         |    | 43                | 44                | △1            |
| 別途積立金               |    | 200               | 800               | △600          |
| 当期末処理損失             |    | △2,471            | △557              | △1,913        |
| <u>その他有価証券評価差額金</u> |    | <u>194</u>        | <u>146</u>        | <u>48</u>     |
| <u>自己株式</u> ※6      |    | <u>△9</u>         | <u>△4</u>         | <u>△4</u>     |
| <u>資本合計</u>         |    | <u>11,829</u>     | <u>14,863</u>     | <u>△3,033</u> |
| <u>負債・資本合計</u>      |    | <u>21,662</u>     | <u>24,929</u>     | <u>△3,266</u> |

(注) 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 2. 損益計算書

(単位：百万円)

| 科目                 | 当 期       |          | 前 期       |          | 増 減       |           |
|--------------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|
|                    | 金額        | 百分比      | 金額        | 百分比      | 金額        | 増減率       |
|                    |           | %        |           | %        |           | %         |
| I 売上高              | 11,264    | 100.0    | 10,963    | 100.0    | 300       | 2.7       |
| (リース売上高)           | ( 9,555 ) | ( 84.8 ) | ( 9,210 ) | ( 84.0 ) | ( 344 )   | ( 3.7 )   |
| (販売収益)             | ( 1,708 ) | ( 15.2 ) | ( 1,752 ) | ( 16.0 ) | ( △43 )   | ( △2.5 )  |
| II 売上原価            | 8,938     | 79.4     | 9,463     | 86.3     | △524      | △5.5      |
| (リース売上原価)          | ( 7,761 ) | ( 68.9 ) | ( 8,211 ) | ( 74.9 ) | ( △450 )  | ( △5.5 )  |
| (販売原価)             | ( 1,176 ) | ( 10.5 ) | ( 1,251 ) | ( 11.4 ) | ( △74 )   | ( △5.9 )  |
| 売上総利益              | 2,326     | 20.6     | 1,500     | 13.7     | 825       | 55.0      |
| III販売費及び一般管理費 ※1   | 1,906     | 16.9     | 2,084     | 19.0     | △178      | △8.6      |
| 営業利益又は<br>営業損失 (△) | 420       | 3.7      | △584      | △5.3     | 1,004     | —         |
| IV 営業外収益           | 184       | 1.6      | 186       | 1.7      | △1        | △0.8      |
| (受取利息)             | ( 2 )     | ( 0.0 )  | ( 0 )     | ( 0.0 )  | ( 1 )     | ( 972.3 ) |
| (受取配当金) ※2         | ( 86 )    | ( 0.8 )  | ( 91 )    | ( 0.9 )  | ( △5 )    | ( △5.8 )  |
| (賃貸収入) ※2          | ( 66 )    | ( 0.6 )  | ( 70 )    | ( 0.6 )  | ( △4 )    | ( △6.3 )  |
| (その他)              | ( 30 )    | ( 0.2 )  | ( 23 )    | ( 0.2 )  | ( 6 )     | ( 26.9 )  |
| V 営業外費用            | 150       | 1.3      | 172       | 1.6      | △21       | △12.6     |
| (支払利息)             | ( 48 )    | ( 0.4 )  | ( 63 )    | ( 0.6 )  | ( △15 )   | ( △23.8 ) |
| (社債利息)             | ( 72 )    | ( 0.6 )  | ( 73 )    | ( 0.7 )  | ( △0 )    | ( △0.3 )  |
| (賃貸原価)             | ( 30 )    | ( 0.3 )  | ( 34 )    | ( 0.3 )  | ( △4 )    | ( △13.3 ) |
| (その他)              | ( — )     | ( — )    | ( 1 )     | ( 0.0 )  | ( △1 )    | ( — )     |
| 経常利益又は<br>経常損失 (△) | 453       | 4.0      | △570      | △5.2     | 1,024     | —         |
| VI 特別利益            | 7         | 0.1      | —         | —        | 7         | —         |
| (貸倒引当金戻入益)         | ( 7 )     | ( 0.1 )  | ( — )     | ( — )    | ( 7 )     | ( — )     |
| VII 特別損失           | 3,501     | 31.1     | 40        | 0.4      | 3,460     | 8468.0    |
| (固定資産除却損) ※3       | ( 2 )     | ( 0.0 )  | ( 40 )    | ( 0.4 )  | ( △38 )   | ( △93.1 ) |
| (減損損失) ※4          | ( 3,497 ) | ( 31.0 ) | ( — )     | ( — )    | ( 3,497 ) | ( — )     |
| (役員退職金)            | ( 0 )     | ( 0.0 )  | ( — )     | ( — )    | ( 0 )     | ( — )     |
| 税引前当期純損失           | 3,039     | △27.0    | 611       | △5.6     | 2,428     | 397.3     |
| 法人税、住民税及び事業税       | 38        | 0.3      | 37        | 0.3      | 1         | 2.7       |
| 法人税等調整額            | △1        | △0.0     | △1        | △0.0     | —         | 100.0     |
| 当期純損失              | 3,076     | △27.3    | 647       | △5.9     | 2,429     | 375.3     |
| 前期繰越利益             | 44        |          | 90        |          |           |           |
| 役員退職積立金取崩額         | 0         |          | —         |          |           |           |
| 利益準備金取崩高           | 560       |          | —         |          |           |           |
| 当期末処理損失            | 2,471     |          | 557       |          |           |           |

(注) 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 3. 損失処理案

当 期 (株主総会承認日 平成 17 年 6 月 29 日)

(その他資本剰余金の処分)

(単位：百万円)

|             |          |
|-------------|----------|
| I その他資本剰余金  |          |
| 1 資本準備金減少差益 | 4, 8 3 4 |

これを次のとおり処分いたします。

|                   |          |
|-------------------|----------|
| II 当期末処理損失補填額     | 1, 8 5 1 |
| III その他資本剰余金次期繰越額 |          |
| 1 資本準備金減少差益       | 2, 9 8 2 |

(当期末処理損失の処理)

(単位：百万円)

|           |          |
|-----------|----------|
| I 当期末処理損失 | 2, 4 7 1 |
|-----------|----------|

これを次のとおり処理いたします。

|                   |          |
|-------------------|----------|
| II その他資本剰余金からの振替額 | 1, 8 5 1 |
| III 任意積立金取崩額      | 2 0 1    |
| 1 固定資産圧縮記帳積立金取崩額  | 1        |
| 2 別途積立金取崩額        | 2 0 0    |
| IV 次期繰越損失         | 4 1 8    |

(注) 1. 固定資産圧縮記帳積立金取崩は租税特別措置法の規程に基づくものであります。

2. 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

前 期 (株主総会承認日 平成 16 年 6 月 29 日)

(単位：百万円)

| 科 目                       | 金 額   |
|---------------------------|-------|
| 当 期 未 処 理 損 失             | 5 5 7 |
| 固 定 資 産 圧 縮 記 帳 積 立 金 取 崩 | —     |
| 合 計                       | 5 5 7 |
| これを下記のとおり処理いたします。         |       |
| 別 途 積 立 金 取 崩             | 6 0 0 |
| 固 定 資 産 圧 縮 記 帳 積 立 金 取 崩 | 1     |
| 次 期 繰 越 利 益               | 4 4   |

(注) 1. 固定資産圧縮記帳積立金取崩は租税特別措置法の規程に基づくものであります。

2. 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式・・・移動平均法による原価法によっております。
- (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によっております。(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しております。)
  - ・時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっております。

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 資材及び貯蔵品
  - 主要資材であるベニヤ板は、総平均法による原価法によっております。
  - その他の資材及び貯蔵品は、最終仕入原価法によっております。
- (2) 未成工事支出金
  - 個別原価法によっております。

### 3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
  - リース用資産…定額法によっております。なお、仮設建物及びユニットハウスの耐用年数については7～16年、その他のリース用資産の耐用年数は5～7年を用いております。
  - 社用資産
    - 建物…法人税法に規定する方法による定額法によっております。
    - 建物以外の社用資産…法人税法に規定する方法による定率法によっております。
- (2) 無形固定資産
  - 法人税法に規定する方法による定額法によっております。
  - ただし、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年以内)に基づく定額法によっております。

### 4. 繰延資産の処理方法

社債発行差金は、償還期間にわたり均等償却しております。

### 5. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
  - 期末現在に有する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、貸倒懸念債権等の個別債権については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。
- (2) 賞与引当金
  - 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
- (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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
  - なお、会計基準変更時差異(381百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。
  - 数理計算上の差異については、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(5年)に基づく定率法によりそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

### 6. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

### 7. リース売上高の計上基準

リース物件の工事完成日にリース契約期間中のリース料、付帯工事代及び運賃等の全額をリース売上高及び売掛金に計上しております。

なお、リース期間未経過分のリース料、付帯工事代(解体工事代)及び運賃(引取運賃)は期末において、リース売上高から控除するとともに前受リース収益として計上しております。

8. 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。

9. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

固定資産の減損に係る会計基準

当期から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日企業会計基準適用指針第6号）を適用しております。この変更に伴い、減損損失3,497百万円を計上し、当該変更前に比して減価償却費は543百万円、固定資産除却損は11百万円それぞれ減少しております。

この結果、経常利益が543百万円増加し、税引前当期純損失が2,942百万円それぞれ増加しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。

注 記 事 項  
(貸借対照表関係)

| 当 期<br>平成17年3月31日   | 前 期<br>平成16年3月31日 |          |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
|---|-------------------|----------|----------|----------|---|----------|---|--|----------|---|---|----------|-------|--|--------|-----------|--|----------|------------|--|--------|---|--|----------|---|---|---|---|----------|----|----|----|---|----------|---|---|---|--|--------|---|--|--|--|----------|--|---|---|----------|---|---|----------|--|--|--------|--------|---|--|----------|---|---|----------|-------|--|--------|------------|--|--------|---|--|----------|---|---|---|---|----------|----|----|----|---|----------|---|---|---|--|--------|---|--|--|--|----------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 7,883百万円</p> <p>※2. 担保に供している資産の金額及び当該担保権によって担保されている債務は次のとおりであります<br/>(帳簿価額)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%;">2,758百万円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td>3,577百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">6,336百万円</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">(担保されている債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">社</td> <td style="width: 10%;">債</td> <td style="width: 80%;">1,600百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td>509百万円</td> </tr> <tr> <td>1年内償還予定社債</td> <td></td> <td>2,000百万円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済長期借入金</td> <td></td> <td>540百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">4,650百万円</td> </tr> </table> <hr style="width: 20%; margin: 20px auto;"/> <p>※4. リース用資産の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">仮</td> <td style="width: 10%;">設</td> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 60%;">1,460百万円</td> </tr> <tr> <td>ユニ</td> <td>ット</td> <td>ハウ</td> <td>ス</td> <td>1,462百万円</td> </tr> <tr> <td>そ</td> <td>の</td> <td>他</td> <td></td> <td>376百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">3,298百万円</td> </tr> </table> <p>※5. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数は次のとおりであります。<br/>会社が発行する株式総数 普通株式 80,000千株<br/>発行済株式総数 普通株式 24,442千株</p> <p>※6. 会社が保有する自己株式の数は、普通株式66,364株であります。</p> <p>7. このほか次のとおり受取手形裏書譲渡高があります。<br/>受取手形裏書譲渡高 759百万円</p> <p>8. 配当制限<br/>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に価値を付したることにより増加した純資産額は194百万円であります。</p> | 建                 | 物        | 2,758百万円 | 土        | 地 | 3,577百万円 | 計 |  | 6,336百万円 | 社 | 債 | 1,600百万円 | 長期借入金 |  | 509百万円 | 1年内償還予定社債 |  | 2,000百万円 | 1年内返済長期借入金 |  | 540百万円 | 計 |  | 4,650百万円 | 仮 | 設 | 建 | 物 | 1,460百万円 | ユニ | ット | ハウ | ス | 1,462百万円 | そ | の | 他 |  | 376百万円 | 計 |  |  |  | 3,298百万円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 12,362百万円</p> <p>※2. 担保に供している資産の金額及び当該担保権によって担保されている債務は次のとおりであります<br/>(帳簿価額)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%;">2,909百万円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td>3,766百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>投資有価証券</td> <td>315百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">6,992百万円</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">(担保されている債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">社</td> <td style="width: 10%;">債</td> <td style="width: 80%;">3,600百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td>970百万円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済長期借入金</td> <td></td> <td>898百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">5,469百万円</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務<br/>子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> <p style="margin-left: 20px;">日本キャビネット(株) 46百万円</p> <p>※4. リース用資産の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">仮</td> <td style="width: 10%;">設</td> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 60%;">4,515百万円</td> </tr> <tr> <td>ユニ</td> <td>ット</td> <td>ハウ</td> <td>ス</td> <td>1,476百万円</td> </tr> <tr> <td>そ</td> <td>の</td> <td>他</td> <td></td> <td>529百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black;">6,521百万円</td> </tr> </table> <p>※5. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数は次のとおりであります。<br/>会社が発行する株式総数 普通株式 80,000千株<br/>発行済株式総数 普通株式 24,442千株</p> <p>※6. 会社が保有する自己株式の数は、普通株式47,415株であります。</p> <p>7. このほか次のとおり受取手形裏書譲渡高があります。<br/>受取手形裏書譲渡高 607百万円</p> <p>8. 配当制限<br/>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に価値を付したることにより増加した純資産額は146百万円であります。</p> | 建 | 物 | 2,909百万円 | 土 | 地 | 3,766百万円 |  |  | 投資有価証券 | 315百万円 | 計 |  | 6,992百万円 | 社 | 債 | 3,600百万円 | 長期借入金 |  | 970百万円 | 1年内返済長期借入金 |  | 898百万円 | 計 |  | 5,469百万円 | 仮 | 設 | 建 | 物 | 4,515百万円 | ユニ | ット | ハウ | ス | 1,476百万円 | そ | の | 他 |  | 529百万円 | 計 |  |  |  | 6,521百万円 |
| 建   | 物                 | 2,758百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 土   | 地                 | 3,577百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   | 6,336百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 社   | 債                 | 1,600百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 長期借入金   |                   | 509百万円   |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 1年内償還予定社債   |                   | 2,000百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 1年内返済長期借入金  |                   | 540百万円   |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   | 4,650百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 仮   | 設                 | 建        | 物        | 1,460百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| ユニ  | ット                | ハウ       | ス        | 1,462百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| そ   | の                 | 他        |          | 376百万円   |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   |          |          | 3,298百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 建   | 物                 | 2,909百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 土   | 地                 | 3,766百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
|   |                   | 投資有価証券   | 315百万円   |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   | 6,992百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 社   | 債                 | 3,600百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 長期借入金   |                   | 970百万円   |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 1年内返済長期借入金  |                   | 898百万円   |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   | 5,469百万円 |          |          |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 仮   | 設                 | 建        | 物        | 4,515百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| ユニ  | ット                | ハウ       | ス        | 1,476百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| そ   | の                 | 他        |          | 529百万円   |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |
| 計   |                   |          |          | 6,521百万円 |   |          |   |  |          |   |   |          |       |  |        |           |  |          |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |  |   |   |          |   |   |          |  |  |        |        |   |  |          |   |   |          |       |  |        |            |  |        |   |  |          |   |   |   |   |          |    |    |    |   |          |   |   |   |  |        |   |  |  |  |          |

## (損益計算書関係)

| 当 期<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日  | 前 期<br>自 平成15年4月 1日<br>至 平成16年3月31日 |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
|--|-------------------------------------|------|-------|------|---|------|--------|----------|----|--------|--|-------------|-------|-------|------|---|-------|
| <p>※1. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は該当ありません。</p> <p>※2. 賃貸収入66百万円及び受取配当金81百万円は、関係会社からのものであります</p> <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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">リ ー ス 用 資 産</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2百万円</td> </tr> </table> <p>※4. 減損損失<br/> 当期においてリース用仮設建物及び工場（リース資産の補修・配送）について減損損失を認識しております。リース用仮設建物及び工場については、営業損益の悪化が見られると同時に、短期的に業績の回復が見込まれないため、当期において減損損失の計上に至りました。<br/> この結果、財務諸表に計上されている減損損失（3,497百万円）の内訳は以下のとおりであります</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">リース用資産</td> <td style="text-align: right;">3,308百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">188百万円</td> </tr> </table> <p>当社においてはリース業について取扱商品別のグルーピングを行っております。<br/> また、リース用仮設建物及び工場については回収可能価額として使用価値を適用しており、算定の際に適用した割引率は5%であります。</p> | リ ー ス 用 資 産                         | 2百万円 | そ の 他 | 0百万円 | 計 | 2百万円 | リース用資産 | 3,308百万円 | 土地 | 188百万円 | <p>※1. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は該当ありません。</p> <p>※2. 賃貸収入70百万円及び受取配当金90百万円は、関係会社からのものであります</p> <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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">リ ー ス 用 資 産</td> <td style="text-align: right;">33百万円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">7百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">40百万円</td> </tr> </table> | リ ー ス 用 資 産 | 33百万円 | そ の 他 | 7百万円 | 計 | 40百万円 |
| リ ー ス 用 資 産  | 2百万円                                |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| そ の 他  | 0百万円                                |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| 計  | 2百万円                                |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| リース用資産   | 3,308百万円                            |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| 土地   | 188百万円                              |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| リ ー ス 用 資 産  | 33百万円                               |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| そ の 他  | 7百万円                                |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |
| 計  | 40百万円                               |      |       |      |   |      |        |          |    |        |  |             |       |       |      |   |       |

(税効果会計関係)

| 当 期<br>平成17年3月31日                              | 前 期<br>平成16年3月31日                              |
|--|--|
| 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                  | 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                  |
| (繰延税金資産)                                       | (繰延税金資産)                                       |
| リース用資産減損による                                    | リース用資産除却による減価償却超過額 30百万円                       |
| 減価償却超過額 1,116百万円                               | 賞与引当金損金算入限度超過額 38百万円                           |
| 土地減損損失損金不算入額 76百万円                             | 繰越欠損金 2,320百万円                                 |
| 繰越欠損金 1,592百万円                                 | 退職給付引当金損金不算入額 105百万円                           |
| 退職給付引当金損金不算入額 129百万円                           | その他 5百万円                                       |
| 賞与引当金損金不算入限度超過額 20百万円                          | 繰延税金資産小計 2,501百万円                              |
| 未払事業税 13百万円                                    | 評価性引当額 <u>△2,501百万円</u>                        |
| その他 3百万円                                       | 繰延税金資産合計 <u>—</u>                              |
| 繰延税金資産小計 2,952百万円                              |  |
| 評価性引当額 <u>△2,952百万円</u>                        |  |
| 繰延税金資産合計 <u>—</u>                              |  |
| (繰延税金負債)                                       | (繰延税金負債)                                       |
| 固定資産圧縮記帳積立金 28百万円                              | 固定資産圧縮記帳積立金 29百万円                              |
| その他有価証券評価差額金 133百万円                            | その他有価証券評価差額金 100百万円                            |
| 繰延税金負債合計 <u>161百万円</u>                         | 繰延税金負債合計 <u>129百万円</u>                         |
| 繰延税金負債の純額 <u>161百万円</u>                        | 繰延税金負債の純額 <u>129百万円</u>                        |
| 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 | 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 |
| 税引前当期純損失が計上されているため記載を省略しております。                 | 税引前当期純損失が計上されているため記載を省略しております。                 |

## (リース取引関係)

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

|               | 当 期       | 前 期       |
|---------------|-----------|-----------|
| 取 得 価 額 相 当 額 | 1 0 1 百万円 | 3 0 4 百万円 |
| 減価償却累計額相当額    | 5 5 百万円   | 2 4 0 百万円 |
| 期 末 残 高 相 当 額 | 4 5 百万円   | 6 4 百万円   |

上記金額のうち、主なものは「工具器具備品」であります。

(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

|         | 当 期     | 前 期     |
|---------|---------|---------|
| 1 年 以 内 | 1 7 百万円 | 3 7 百万円 |
| 1 年 超   | 2 8 百万円 | 2 7 百万円 |
| 合 計     | 4 5 百万円 | 6 4 百万円 |

(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. 支払リース料及び減価償却費相当額

|                 | 当 期     | 前 期     |
|-----------------|---------|---------|
| 支 払 リ ー ス 料     | 3 8 百万円 | 5 9 百万円 |
| 減 価 償 却 費 相 当 額 | 3 8 百万円 | 5 9 百万円 |

## 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。

#### 4. 役員の異動

平成17年5月18日開催の当社取締役会において、下記のとおり役員の異動を内定いたしましたので、ご通知申し上げます。

##### 1. 代表者の異動

該当事項はありません。

##### 2. その他役員の異動

該当事項はありません。

以 上