

# 平成 16 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 16 年 5 月 7 日

上場会社名 日本写真印刷株式会社

上場取引所 東・大

コード番号 7915

本社所在都道府県 京都府

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 古川 宏

問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長

氏名 高橋 勝 TEL (075)811-8111

決算取締役会開催日 平成 16 年 5 月 7 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 16 年 6 月 29 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

## 1. 16 年 3 月期の業績 (平成 15 年 4 月 1 日～平成 16 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	%
16 年 3 月期	66,235	5.5	6,732	21.7	5,980	39.6
15 年 3 月期	62,756	9.9	5,533	94.8	4,285	27.5

	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	%	%	%
16 年 3 月期	3,538	61.6	79 39	— —	8.7	7.8	9.0
15 年 3 月期	2,190	9.0	47 62	— —	5.5	6.1	6.8

(注) ①期中平均株式数 16 年 3 月期 43,775,923 株 15 年 3 月期 44,668,030 株

②会計処理の方法の変更 無

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 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間 円 銭	期 末 円 銭			
16 年 3 月期	17 00	6 00	11 00	727	20.6	1.8
15 年 3 月期	12 00	6 00	6 00	532	24.3	1.3

(注) 16 年 3 月期の期末配当金 11 円 00 銭のうち 5 円 00 銭は創業 75 周年記念配当金であります。

### (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
16 年 3 月期	82,918	41,480	50.0	982 03
15 年 3 月期	71,291	39,637	55.6	900 74

(注) ①期末発行済株式数 16 年 3 月期 42,174,935 株 15 年 3 月期 43,934,959 株

②期末自己株式数 16 年 3 月期 2,854,558 株 15 年 3 月期 1,094,534 株

## 2. 17 年 3 月期の業績予想 (平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1 株当たり年間配当金		
				中 間 円 銭	期 末 円 銭	円 銭
中間期	百万円 33,500	百万円 3,200	百万円 1,800	円 銭 7 50	円 銭 — —	円 銭 — —
通 期	百万円 67,500	百万円 6,500	百万円 3,700	円 銭 — —	円 銭 7 50	円 銭 15 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 86 円 24 銭

※ 上記の予想は、本資料の発表日現在において想定できる経済情勢、市場動向などを前提として作成しておりますので、今後の不確定な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

1. 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：百万円未満切捨)

期 別 科 目	第85期 (平成 16年 3月 31日現在)		第84期 (平成 15年 3月 31日現在)		増 減 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資産の部)		%		%	
I. 流動資産					
1. 現金及び預金	15,427		22,437		△7,010
2. 受取手形	3,145		3,943		△798
3. 売掛金(※3)	17,518		16,831		687
4. 有価証券	2,956		491		2,465
5. 製品	851		486		365
6. 原材料	249		375		△126
7. 仕掛品	5,063		3,774		1,289
8. 貯蔵品	4		5		△1
9. 前払費用	26		27		△1
10. 繰延税金資産	1,684		1,481		203
11. その他	863		592		271
貸倒引当金	△1,956		△1,677		△279
流動資産合計	45,836	55.3	48,768	68.4	△2,932
II. 固定資産					
(1) 有形固定資産(※1)					
1. 建築物	4,022		3,156		866
2. 構築物	119		125		△6
3. 機械及び装置	3,588		3,200		388
4. 車両及び運搬具	29		26		3
5. 工具器具及び備品	735		643		92
6. 土地	2,819		2,819		—
7. 建設仮勘定	2		373		△371
有形固定資産合計	11,318	13.6	10,344	14.5	974
(2) 無形固定資産					
1. 商標権	—		0		△0
2. ソフトウェア	83		86		△3
3. 電話加入権	9		9		—
4. 水道施設利用権	0		0		0
無形固定資産合計	93	0.1	97	0.1	△4
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	19,557		6,143		13,414
2. 関係会社株式	1,217		353		864
3. 出資金	1		1		—
4. 関係会社出資金	297		172		125
5. 長期貸付金	2		6		△4
6. 関係会社長期貸付金	2,076		2,669		△593
7. 更生債権等	926		904		22
8. 長期前払費用	10		17		△7
9. 繰延税金資産	1,488		2,186		△698
10. 差入保証金	417		445		△28
11. その他	611		127		484
貸倒引当金	△936		△946		10
投資その他の資産合計	25,670	31.0	12,080	17.0	13,590
固定資産合計	37,082	44.7	22,522	31.6	14,560
資産合計	82,918	100.0	71,291	100.0	11,627

(単位：百万円未満切捨)

期 別 科 目	第85期 (平成 16年 3月 31日現在)		第84期 (平成 15年 3月 31日現在)		増 減 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負債の部)		%		%	
I. 流動負債					
1. 支払手形	4,875		4,975		△100
2. 買掛金(※3)	7,289		7,609		△320
3. 短期借入金	50		50		—
4. 一年以内償還予定の社債	7,000		—		7,000
5. 未払金	278		517		△239
6. 未払費用	1,566		1,746		△180
7. 未払法人税等	1,960		1,921		39
8. 賞与引当金	930		930		—
9. 前受金	82		103		△21
10. 預り金	38		39		△1
11. 設備関係支払手形	803		677		126
流動負債合計	24,874	30.0	18,569	26.0	6,305
II. 固定負債					
1. 社債	10,000		7,000		3,000
2. 退職給付引当金	5,655		5,372		283
3. 役員退職慰労引当金	892		696		196
4. 受入保証金	4		4		—
5. 長期預り金	12		12		—
固定負債合計	16,563	20.0	13,084	18.4	3,479
負債合計	41,438	50.0	31,654	44.4	9,784
(資本の部)					
I. 資本金(※2)	5,684	6.9	5,684	8.0	—
II. 資本剰余金					
資本準備金	7,115		7,115		—
資本剰余金合計	7,115	8.5	7,115	10.0	—
III. 利益剰余金					
1. 利益準備金	1,230		1,230		—
2. 任意積立金	24,166		23,366		800
3. 当期末処分利益	4,351		2,203		2,148
利益剰余金合計	29,747	35.9	26,799	37.6	2,948
IV. その他有価証券評価差額金	2,414	2.9	889	1.2	1,525
V. 自己株式	△3,480	△4.2	△851	△1.2	△2,629
資本合計	41,480	50.0	39,637	55.6	1,843
負債・資本合計	82,918	100.0	71,291	100.0	11,627

## (2) 損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

期 別 科 目	第85期		第84期		増 減 (△は減) 金 額
	〔 自 平成 15年 4月 1日 至 平成 16年 3月 31日 〕		〔 自 平成 14年 4月 1日 至 平成 15年 3月 31日 〕		
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額
. 売 上 高 ( 1 )	66,235	100.0%	62,756	100.0%	3,479
. 売 上 原 価 ( 1 )	51,927	78.4	49,945	79.6	1,982
売上総利益	14,307	21.6	12,811	20.4	1,496
. 販売費及び一般管理費 ( 2 )	7,574	11.4	7,277	11.6	297
営業利益	6,732	10.2	5,533	8.8	1,199
. 営業外収益					
1 . 受 取 利 息 ( 1 )	87		115		△28
2 . 有 価 証 券 利 息	104		10		94
3 . 受 取 配 当 金	56		25		31
4 . 不 動 産 賃 貸 料 ( 1 )	176		131		45
5 . そ の 他	90		50		40
計	515	0.7	333	0.5	182
. 営業外費用					
1 . 支 払 利 息	0		0		0
2 . 社 債 利 息	220		189		31
3 . 投 資 有 価 証 券 売 却 損	1		144		△143
4 . 投 資 有 価 証 券 評 価 損	—		558		△558
5 . 為 替 差 損	935		511		424
6 . そ の 他	110		177		△67
計	1,267	1.9	1,581	2.5	△314
經常利益	5,980	9.0	4,285	6.8	1,695
. 特別利益					
1 . 固 定 資 産 売 却 益 ( 3 )	9		24		△15
2 . 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	435		21		414
計	444	0.7	46	0.1	398
. 特別損失					
1 . 固 定 資 産 除 売 却 損 ( 4 )	82		216		△134
2 . 関 係 会 社 株 式 売 却 損	—		1		△1
計	82	0.2	217	0.3	△135
税引前当期純利益	6,342	9.6	4,113	6.6	2,229
法人税、住民税及び事業税	3,355		2,797		558
法人税等調整額	△551		△873		322
計	2,803	4.2	1,923	3.1	880
当期純利益	3,538	5.4	2,190	3.5	1,348
前期繰越利益	1,076		282		794
中間配当額	263		269		△6
当期末処分利益	4,351		2,203		2,148

## (3)利益処分案

(単位：百万円未満切捨)

科 目	第85期	第84期	増 減
当 期 未 処 分 利 益 これを次のとおり処分する。	4,351	2,203	2,148
株 主 配 当 金	463 (1株につき11円) [普通配当6円00銭] [創業75周年記念配当5円00銭]	263 (1株につき6円) [普通配当6円00銭]	200
役 員 賞 与 金	63	63	—
(取締役賞与金)	(63)	(63)	—
別 途 積 立 金	800	800	—
次 期 繰 越 利 益	3,024	1,076	1,948

- (注) 1. 当期は平成15年12月10日に263百万円(1株につき6円00銭)の中間配当を実施しております。  
2. 前期は平成14年12月10日に269百万円(1株につき6円00銭)の中間配当を実施しております。

## [ 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
  - (2) その他有価証券
    - ① 時価のあるもの  
決算期末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)
    - ② 時価のないもの  
移動平均法による原価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
製 品・仕掛品：個別法による原価法  
原材料・貯蔵品：移動平均法による原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産：定率法  
なお、主な耐用年数は以下の通りです。

建 物	15～50年
機械及び装置	7～10年
  - (2) 無形固定資産
    - ① 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
    - ② その他 …… 定額法
  - (3) 長期前払費用：定額法
4. 外貨建資産及び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。
5. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金  
債権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、支給見込額に基づき当事業年度の負担額を計上しております。
  - (3) 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、発生の翌事業年度から費用処理しております。
  - (4) 役員退職慰労引当金  
役員の退任に伴う退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき当事業年度末要支給額の全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重要事項  
消費税等の会計処理は税抜方式によって処理しております。

(追加情報)

(社債発行費の会計処理)

直近の社債発行である平成11年3月期の社債発行費は、商法に定める最長期間(3年間)で均等償却しておりましたが、当時に比べ当社をとりまく経営環境が大きく変化し早期に財務内容の健全化を図ることが望ましいことから、当期に発行した社債の発行費69百万円は一括償却しております。直近と同様の会計処理(3年間均等償却)を採用した場合に比べ、当期の社債発行費償却は46百万円増加し、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ同額減少しております。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

第 85 期 (平成 16年 3月 31日現在)		第 84 期 (平成 15年 3月 31日現在)	
※1. 有形固定資産の減価償却累計額	15,498 百万円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額	14,591 百万円
※2. 会社が発行する株式の総数	98,960 千株	※2. 会社が発行する株式の総数	98,960 千株
発行済株式の総数	45,029 千株	発行済株式の総数	45,029 千株
※3. 関係会社に対する資産・負債 (区分掲記されたものを除く。)		※3. 関係会社に対する資産・負債 (区分掲記されたものを除く。)	
売 掛 金	1,782 百万円	売 掛 金	1,236 百万円
買 掛 金	1,880 百万円	買 掛 金	2,623 百万円
4. 受取手形割引高	1,042 百万円	4. 受取手形割引高	1,042 百万円

## (損益計算書関係)

第 85 期 〔 自 平成 15年 4月 1日 至 平成 16年 3月 31日 〕	第 84 期 〔 自 平成 14年 4月 1日 至 平成 15年 3月 31日 〕																																																																																								
<p>※1. 関係会社との取引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売 上 高</td> <td style="text-align: right;">4,201 百万円</td> </tr> <tr> <td>外 注 加 工 費</td> <td style="text-align: right;">17,453</td> </tr> <tr> <td>受 取 利 息</td> <td style="text-align: right;">31</td> </tr> <tr> <td>不 動 産 賃 貸 料</td> <td style="text-align: right;">174</td> </tr> </table> <p>※2. 販売費に属する費用のおおよその割合は45%であり、一般管理費のおおよその割合は55%であります。主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">荷 造 発 送 費</td> <td style="text-align: right;">990 百万円</td> </tr> <tr> <td>役 員 報 酬</td> <td style="text-align: right;">220</td> </tr> <tr> <td>給 与</td> <td style="text-align: right;">2,021</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td style="text-align: right;">342</td> </tr> <tr> <td>賞 与</td> <td style="text-align: right;">336</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 費 用</td> <td style="text-align: right;">200</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">254</td> </tr> <tr> <td>福 利 厚 生 費</td> <td style="text-align: right;">422</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費</td> <td style="text-align: right;">186</td> </tr> <tr> <td>家 賃 地 代</td> <td style="text-align: right;">369</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">703</td> </tr> </table> <p>※3. 固定資産除売却益の内容は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">9 百万円</td> </tr> </table> <p>※4. 固定資産除売却損の内容は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">除却損 建 物</td> <td style="text-align: right;">23 百万円</td> </tr> <tr> <td>          機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">28</td> </tr> <tr> <td>          工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">25</td> </tr> <tr> <td>          そ の 他</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">売却損 機械及び装置</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">82</td> </tr> </table>	売 上 高	4,201 百万円	外 注 加 工 費	17,453	受 取 利 息	31	不 動 産 賃 貸 料	174	荷 造 発 送 費	990 百万円	役 員 報 酬	220	給 与	2,021	賞 与 引 当 金 繰 入 額	342	賞 与	336	退 職 給 付 費 用	200	役員退職慰労引当金繰入額	254	福 利 厚 生 費	422	減 価 償 却 費	186	家 賃 地 代	369	貸倒引当金繰入額	703	機械及び装置	9 百万円	除却損 建 物	23 百万円	機械及び装置	28	工具器具及び備品	25	そ の 他	0	売却損 機械及び装置	5	合 計	82	<p>※1. 関係会社との取引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売 上 高</td> <td style="text-align: right;">2,601 百万円</td> </tr> <tr> <td>外 注 加 工 費</td> <td style="text-align: right;">15,311</td> </tr> <tr> <td>受 取 利 息</td> <td style="text-align: right;">35</td> </tr> <tr> <td>不 動 産 賃 貸 料</td> <td style="text-align: right;">129</td> </tr> </table> <p>※2. 販売費に属する費用のおおよその割合は45%であり、一般管理費のおおよその割合は55%であります。主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">荷 造 発 送 費</td> <td style="text-align: right;">930 百万円</td> </tr> <tr> <td>役 員 報 酬</td> <td style="text-align: right;">215</td> </tr> <tr> <td>給 与</td> <td style="text-align: right;">1,977</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td style="text-align: right;">341</td> </tr> <tr> <td>賞 与</td> <td style="text-align: right;">313</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 費 用</td> <td style="text-align: right;">182</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">29</td> </tr> <tr> <td>福 利 厚 生 費</td> <td style="text-align: right;">398</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費</td> <td style="text-align: right;">128</td> </tr> <tr> <td>家 賃 地 代</td> <td style="text-align: right;">400</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,121</td> </tr> </table> <p>※3. 固定資産除売却益の内容は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">24 百万円</td> </tr> </table> <p>※4. 固定資産除売却損の内容は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">除却損 建 物</td> <td style="text-align: right;">46 百万円</td> </tr> <tr> <td>          機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">144</td> </tr> <tr> <td>          そ の 他</td> <td style="text-align: right;">21</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">売却損 機械及び装置</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">そ の 他</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">216</td> </tr> </table>	売 上 高	2,601 百万円	外 注 加 工 費	15,311	受 取 利 息	35	不 動 産 賃 貸 料	129	荷 造 発 送 費	930 百万円	役 員 報 酬	215	給 与	1,977	賞 与 引 当 金 繰 入 額	341	賞 与	313	退 職 給 付 費 用	182	役員退職慰労引当金繰入額	29	福 利 厚 生 費	398	減 価 償 却 費	128	家 賃 地 代	400	貸倒引当金繰入額	1,121	機械及び装置	24 百万円	除却損 建 物	46 百万円	機械及び装置	144	そ の 他	21	売却損 機械及び装置	3	そ の 他	0	合 計	216
売 上 高	4,201 百万円																																																																																								
外 注 加 工 費	17,453																																																																																								
受 取 利 息	31																																																																																								
不 動 産 賃 貸 料	174																																																																																								
荷 造 発 送 費	990 百万円																																																																																								
役 員 報 酬	220																																																																																								
給 与	2,021																																																																																								
賞 与 引 当 金 繰 入 額	342																																																																																								
賞 与	336																																																																																								
退 職 給 付 費 用	200																																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	254																																																																																								
福 利 厚 生 費	422																																																																																								
減 価 償 却 費	186																																																																																								
家 賃 地 代	369																																																																																								
貸倒引当金繰入額	703																																																																																								
機械及び装置	9 百万円																																																																																								
除却損 建 物	23 百万円																																																																																								
機械及び装置	28																																																																																								
工具器具及び備品	25																																																																																								
そ の 他	0																																																																																								
売却損 機械及び装置	5																																																																																								
合 計	82																																																																																								
売 上 高	2,601 百万円																																																																																								
外 注 加 工 費	15,311																																																																																								
受 取 利 息	35																																																																																								
不 動 産 賃 貸 料	129																																																																																								
荷 造 発 送 費	930 百万円																																																																																								
役 員 報 酬	215																																																																																								
給 与	1,977																																																																																								
賞 与 引 当 金 繰 入 額	341																																																																																								
賞 与	313																																																																																								
退 職 給 付 費 用	182																																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	29																																																																																								
福 利 厚 生 費	398																																																																																								
減 価 償 却 費	128																																																																																								
家 賃 地 代	400																																																																																								
貸倒引当金繰入額	1,121																																																																																								
機械及び装置	24 百万円																																																																																								
除却損 建 物	46 百万円																																																																																								
機械及び装置	144																																																																																								
そ の 他	21																																																																																								
売却損 機械及び装置	3																																																																																								
そ の 他	0																																																																																								
合 計	216																																																																																								

## (リース取引関係)

第 85 期 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成16年3月31日〕	第 84 期 〔自平成14年4月1日〕 〔至平成15年3月31日〕																																								
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引																																								
① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	① 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																																								
<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> <tr> <th></th> <th>百万円</th> <th>百万円</th> <th>百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機 械 及 び 装 置</td> <td style="text-align: center;">415</td> <td style="text-align: center;">242</td> <td style="text-align: center;">173</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">94</td> <td style="text-align: center;">71</td> <td style="text-align: center;">23</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: center;">510</td> <td style="text-align: center;">313</td> <td style="text-align: center;">196</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		百万円	百万円	百万円	機 械 及 び 装 置	415	242	173	工具器具及び備品	94	71	23	合 計	510	313	196	<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> <tr> <th></th> <th>百万円</th> <th>百万円</th> <th>百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機 械 及 び 装 置</td> <td style="text-align: center;">511</td> <td style="text-align: center;">295</td> <td style="text-align: center;">215</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">133</td> <td style="text-align: center;">86</td> <td style="text-align: center;">47</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: center;">644</td> <td style="text-align: center;">381</td> <td style="text-align: center;">262</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		百万円	百万円	百万円	機 械 及 び 装 置	511	295	215	工具器具及び備品	133	86	47	合 計	644	381	262
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																						
	百万円	百万円	百万円																																						
機 械 及 び 装 置	415	242	173																																						
工具器具及び備品	94	71	23																																						
合 計	510	313	196																																						
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																						
	百万円	百万円	百万円																																						
機 械 及 び 装 置	511	295	215																																						
工具器具及び備品	133	86	47																																						
合 計	644	381	262																																						
(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。	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																								
② 未経過リース料期末残高相当額	② 未経過リース料期末残高相当額																																								
<table> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一 年 以 内</td> <td style="text-align: right;">79百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一 年 超</td> <td style="text-align: right;">117百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">196百万円</td> </tr> </tbody> </table>	一 年 以 内	79百万円	一 年 超	117百万円	合 計	196百万円	<table> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一 年 以 内</td> <td style="text-align: right;">113百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一 年 超</td> <td style="text-align: right;">149百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">262百万円</td> </tr> </tbody> </table>	一 年 以 内	113百万円	一 年 超	149百万円	合 計	262百万円																												
一 年 以 内	79百万円																																								
一 年 超	117百万円																																								
合 計	196百万円																																								
一 年 以 内	113百万円																																								
一 年 超	149百万円																																								
合 計	262百万円																																								
(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。	(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 当期の支払リース料及び減価償却費相当額	③ 当期の支払リース料及び減価償却費相当額																																								
<table> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">116百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">116百万円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	116百万円	減価償却費相当額	116百万円	<table> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">155百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">155百万円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	155百万円	減価償却費相当額	155百万円																																
支払リース料	116百万円																																								
減価償却費相当額	116百万円																																								
支払リース料	155百万円																																								
減価償却費相当額	155百万円																																								
④ 減価償却費相当額の算定方法	④ 減価償却費相当額の算定方法																																								
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 によっております。	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。																																								

## (有価証券関係)

当事業年度（自平成15年4月1日 至平成16年3月31日）及び前事業年度（自平成14年4月1日 至平成15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。

第 85 期 (平成 16年 3月 31日現在)	第 84 期 (平成 15年 3月 31日現在)																																																																								
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の 主な原因別の内訳 (流動)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">377</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">787</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">220</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">174</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">125</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>1,685</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>△ 0</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>1,684</u></u></td></tr> </table> <p>(固定)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">2,189</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">362</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">248</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">198</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">138</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>3,137</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>△ 1,648</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>1,488</u></u></td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与引当金	377	貸倒引当金	787	たな卸資産	220	未払事業税	174	その他	125	合計	<u>1,685</u>	その他有価証券評価差額金	<u>△ 0</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>1,684</u></u>	繰延税金資産		退職給付引当金	2,189	役員退職慰労引当金	362	投資有価証券	248	貸倒引当金	198	その他	138	繰延税金資産合計	<u>3,137</u>	その他有価証券評価差額金	<u>△ 1,648</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>1,488</u></u>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の 主な原因別の内訳 (流動)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">333</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">706</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">124</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">174</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">143</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>1,482</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>△ 0</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>1,481</u></u></td></tr> </table> <p>(固定)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">1,951</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">281</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">251</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">195</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">108</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>2,786</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>△ 601</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>2,186</u></u></td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与引当金	333	貸倒引当金	706	たな卸資産	124	未払事業税	174	その他	143	合計	<u>1,482</u>	その他有価証券評価差額金	<u>△ 0</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>1,481</u></u>	繰延税金資産		退職給付引当金	1,951	役員退職慰労引当金	281	投資有価証券	251	貸倒引当金	195	その他	108	繰延税金資産合計	<u>2,786</u>	その他有価証券評価差額金	<u>△ 601</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>2,186</u></u>
繰延税金資産																																																																									
賞与引当金	377																																																																								
貸倒引当金	787																																																																								
たな卸資産	220																																																																								
未払事業税	174																																																																								
その他	125																																																																								
合計	<u>1,685</u>																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>△ 0</u>																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>1,684</u></u>																																																																								
繰延税金資産																																																																									
退職給付引当金	2,189																																																																								
役員退職慰労引当金	362																																																																								
投資有価証券	248																																																																								
貸倒引当金	198																																																																								
その他	138																																																																								
繰延税金資産合計	<u>3,137</u>																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>△ 1,648</u>																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>1,488</u></u>																																																																								
繰延税金資産																																																																									
賞与引当金	333																																																																								
貸倒引当金	706																																																																								
たな卸資産	124																																																																								
未払事業税	174																																																																								
その他	143																																																																								
合計	<u>1,482</u>																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>△ 0</u>																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>1,481</u></u>																																																																								
繰延税金資産																																																																									
退職給付引当金	1,951																																																																								
役員退職慰労引当金	281																																																																								
投資有価証券	251																																																																								
貸倒引当金	195																																																																								
その他	108																																																																								
繰延税金資産合計	<u>2,786</u>																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>△ 601</u>																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>2,186</u></u>																																																																								
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の 法人税等の負担率の主な差異</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41.9%</td></tr> </table> <p>(調 整)</p> <table> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.2%</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△0.1%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.3%</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">0.6%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.3%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u><u>44.2%</u></u></td></tr> </table>	法定実効税率	41.9%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%	住民税均等割	0.3%	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.6%	その他	0.3%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>44.2%</u></u>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の 法人税等の負担率の主な差異</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41.9%</td></tr> </table> <p>(調 整)</p> <table> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.7%</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△0.1%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.4%</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">2.6%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u><u>46.7%</u></u></td></tr> </table>	法定実効税率	41.9%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%	住民税均等割	0.4%	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.6%	その他	0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>46.7%</u></u>																																												
法定実効税率	41.9%																																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2%																																																																								
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%																																																																								
住民税均等割	0.3%																																																																								
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.6%																																																																								
その他	0.3%																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>44.2%</u></u>																																																																								
法定実効税率	41.9%																																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%																																																																								
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%																																																																								
住民税均等割	0.4%																																																																								
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.6%																																																																								
その他	0.2%																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>46.7%</u></u>																																																																								
<p>3. 繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用し た法定実効税率は、前事業年度の41.9% (流動区 分) 及び40.3% (固定区分) から40.5%に変更され ております。その結果、繰延税金資産の金額 (繰 延税金負債を控除した金額) が14百万円増加し、 当事業年度に計上された法人税等調整額が41百 万円減少しております。</p>	<p>3. 地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法 律第9号)が平成15年3月31日に公布されたこと に伴い、当事業年度の繰延税金資産および繰延税 金負債の計算(ただし、平成16年4月1日以降解 消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効 税率は、前事業年度の41.9%から40.3%に変更さ れました。その結果、繰延税金資産の金額(繰延 税金負債の金額を控除した金額)が84百万円減 少し、当事業年度に計上された法人税等調整額 が107百万円減少しております。</p>																																																																								

## 2. 役員の変動

監査役 橘 正忠は平成16年4月1日に逝去し、退任いたしました。