



# 平成 18 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 18 年 5 月 12 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 18 年 5 月 12 日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18 年 6 月 30 日

定時株主総会開催日 平成 18 年 6 月 29 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

平成 18 年 3 月 17 日開催の取締役会において平成 18 年 6 月 1 日をもって当社株式の 1 単元の株式を 1,000 株から 100 株に変更することを決定いたしました。

## 1. 18 年 3 月期の業績 (平成 17 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 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	%
18 年 3 月期	79,406	17.6	12,129	54.8	13,080	53.3
17 年 3 月期	67,495	1.9	7,836	16.4	8,530	42.6

	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	%	%	%
18 年 3 月期	7,422	53.9	169 44	- -	14.8	15.1	16.5
17 年 3 月期	4,822	36.3	112 64	- -	10.9	10.3	12.6

(注) 期中平均株式数 18 年 3 月期 43,277,500 株 17 年 3 月期 42,254,480 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

	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	期 末			
18 年 3 月期	34 00	12 00	22 00	1,470	20.1	2.7
17 年 3 月期	24 00	7 50	16 50	1,030	21.4	2.2

## (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	
18 年 3 月期	91,383	53,659	58.7	1,238	50
17 年 3 月期	81,992	46,700	57.0	1,077	21

(注) 期末発行済株式数 18 年 3 月期 43,253,123 株 17 年 3 月期 43,294,252 株

期末自己株式数 18 年 3 月期 1,776,370 株 17 年 3 月期 1,735,241 株

## 2. 19 年 3 月期の業績予想 (平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 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	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
通 期	38,500	5,200	2,900	17 00	- -	- -
	82,500	13,500	7,600	- -	17 00	34 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 175 円 71 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87期 (平成 18年 3月 31日現在)		第86期 (平成 17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)		%		%	
・流動資産					
1. 現金及び預金	19,597		16,271		3,326
2. 受取手形	2,534		3,507		973
3. 売掛金( 3)	21,273		16,630		4,643
4. 有価証券	1,402		506		896
5. 製品	1,776		1,316		460
6. 原材料	305		254		51
7. 仕掛品	4,417		5,390		973
8. 貯蔵品	4		4		0
9. 前払費用	30		21		9
10. 繰延税金資産	2,074		2,033		41
11. 未収入金	1,140		-		1,140
12. その他	595		943		348
貸倒引当金	2,726		2,704		22
流動資産合計	52,425	57.4	44,176	53.9	8,249
・固定資産					
(1)有形固定資産( 1)					
1. 建築物	4,620		3,927		693
2. 構築物	111		114		3
3. 機械及び装置	2,102		3,595		1,493
4. 車両及び運搬具	39		42		3
5. 工具器具及び備品	693		744		51
6. 土地	3,980		2,819		1,161
7. 建設仮勘定	429		210		219
有形固定資産合計	11,978	13.1	11,454	14.0	524
(2)無形固定資産					
1. ソフトウェア	45		72		27
2. 電話加入権	9		9		0
3. 水道施設利用権	0		0		0
無形固定資産合計	55	0.1	82	0.1	27
(3)投資その他の資産					
1. 投資有価証券	19,787		18,926		861
2. 関係会社株式	1,458		1,217		241
3. 出資金	1		1		-
4. 関係会社出資金	1,079		944		135
5. 長期貸付金	2		2		0
6. 関係会社長期貸付金	2,127		1,890		237
7. 更生債権等	223		250		27
8. 長期前払費用	2		5		3
9. 繰延税金資産	1,035		1,807		772
10. 差入保証金	333		397		64
11. その他	1,116		1,109		7
貸倒引当金	244		272		28
投資その他の資産合計	26,924	29.4	26,279	32.0	645
固定資産合計	38,957	42.6	37,815	46.1	1,142
資産合計	91,383	100.0	81,992	100.0	9,391

(単位:百万円未満切捨)

期 別 科 目	第87期 (平成 18年 3月 31日現在)		第86期 (平成 17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)		%		%	
. 流動負債					
1. 支払手形	3,021		4,074		1,053
2. 買掛金 ( 3)	11,309		8,098		3,211
3. 短期借入金	50		50		-
4. 未払金	269		292		23
5. 未払費用	1,324		2,019		695
6. 未払法人税等	3,590		1,980		1,610
7. 賞与引当金	910		930		20
8. 前受金	70		337		267
9. 預り金	35		37		2
10. 設備関係支払手形	502		774		272
流動負債合計	21,083	23.1	18,595	22.7	2,488
. 固定負債					
1. 社債	10,000		10,000		-
2. 退職給付引当金	5,799		5,773		26
3. 役員退職慰労引当金	839		919		80
4. 受入保証金	1		4		3
固定負債合計	16,640	18.2	16,697	20.3	57
負債合計	37,723	41.3	35,292	43.0	2,431
(資本の部)					
. 資本金 ( 2)	5,684	6.2	5,684	6.9	-
. 資本剰余金					
1. 資本準備金	7,115		7,115		-
2. その他資本剰余金	236		236		-
資本剰余金合計	7,351	8.0	7,351	9.0	-
. 利益剰余金					
1. 利益準備金	1,230		1,230		-
2. 任意積立金	25,766		24,966		800
3. 当期末処分利益	12,857		7,530		5,327
利益剰余金合計	39,853	43.7	33,726	41.1	6,127
. その他有価証券評価差額金	3,009	3.3	2,058	2.5	951
. 自己株式	2,239	2.5	2,121	2.5	118
資本合計	53,659	58.7	46,700	57.0	6,959
負債・資本合計	91,383	100.0	81,992	100.0	9,391

## (2) 損益計算書

(単位:百万円未満切捨)

期 別 科 目	第87期		第86期		増 減 ( は減) 金 額
	〔自平成17年4月1日 至平成18年3月31日〕		〔自平成16年4月1日 至平成17年3月31日〕		
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額
.売上高(1)	79,406	100.0%	67,495	100.0%	11,911
.売上原価(1)	59,677	75.2	52,015	77.1	7,662
売上総利益	19,729	24.8	15,479	22.9	4,250
.販売費及び一般管理費(2)	7,599	9.5	7,643	11.3	44
営業利益	12,129	15.3	7,836	11.6	4,293
.営業外収益					
1.受取利息(1)	42		65		23
2.有価証券利息	175		238		63
3.受取配当金	150		158		8
4.不動産賃貸料(1)	255		181		74
5.為替差益	343		184		159
6.その他	108		57		51
計	1,075	1.4	885	1.3	190
.営業外費用					
1.支払利息	91		168		77
2.投資有価証券売却損	19		-		19
3.その他	14		22		8
計	125	0.2	191	0.3	66
経常利益	13,080	16.5	8,530	12.6	4,550
.特別利益					
1.固定資産売却益(3)	1		-		1
2.貸倒引当金戻入益	3		87		84
計	5	0.0	87	0.1	82
.特別損失					
1.固定資産除売却損(4)	212		130		82
計	212	0.3	130	0.2	82
税引前当期純利益	12,873	16.2	8,487	12.5	4,386
法人税、住民税及び事業税	5,369		4,089		1,280
法人税等調整額	80		424		504
計	5,450	6.9	3,665	5.4	1,785
当期純利益	7,422	9.3	4,822	7.1	2,600
前期繰越利益	5,953		3,024		2,929
中間配当額	519		316		203
当期末処分利益	12,857		7,530		5,327

## (3)利益処分案

(単位:百万円未満切捨)

科 目	第87期	第86期	増 減
当 期 未 処 分 利 益	12,857	7,530	5,327
これを次のとおり処分する。			
株 主 配 当 金	951 (1株につき22円) [ 普通配当 22円 ]	714 (1株につき16円50銭) [ 普通配当 16円50銭 ]	237
役 員 賞 与 金	90	63	27
(取締役賞与金)	(90)	(63)	(27)
別 途 積 立 金	800	800	-
次 期 繰 越 利 益	11,015	5,953	5,062

(注) 1. 当期は平成17年12月9日に519百万円(1株につき12円)の中間配当を実施しております。

2. 前期は平成16年12月10日に316百万円(1株につき7円50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  
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)  
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  
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
  - (3) 長期前払費用：定額法
4. 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。
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係る方法に準じた会計処理によっております。
6. 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。

## [会計処理の変更]

### (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」(「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」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を当事業年度から適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。



## (損益計算書関係)

第 87 期 〔 自 平成 17年 4月 1日 至 平成 18年 3月 31日 〕	第 86 期 〔 自 平成 16年 4月 1日 至 平成 17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;">7,539 百万円</td> </tr> <tr> <td>外 注 加 工 費</td> <td style="text-align: right;">31,692</td> </tr> <tr> <td>受 取 利 息</td> <td style="text-align: right;">21</td> </tr> <tr> <td>不 動 産 賃 貸 料</td> <td style="text-align: right;">253</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;">1,214 百万円</td> </tr> <tr> <td>役 員 報 酬</td> <td style="text-align: right;">206</td> </tr> <tr> <td>給 与</td> <td style="text-align: right;">2,089</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;">430</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 費 用</td> <td style="text-align: right;">232</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;">501</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費</td> <td style="text-align: right;">248</td> </tr> <tr> <td>家 賃 地 代</td> <td style="text-align: right;">287</td> </tr> <tr> <td>貸 倒 引 当 金 繰 入 額</td> <td style="text-align: right;">20</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;">1 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;">48 百万円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">126</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">12</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;">23</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">1</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;">212</td> </tr> </table>	売 上 高	7,539 百万円	外 注 加 工 費	31,692	受 取 利 息	21	不 動 産 賃 貸 料	253	荷 造 発 送 費	1,214 百万円	役 員 報 酬	206	給 与	2,089	賞 与 引 当 金 繰 入 額	341	賞 与	430	退 職 給 付 費 用	232	役員退職慰労引当金繰入額	29	福 利 厚 生 費	501	減 価 償 却 費	248	家 賃 地 代	287	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	20	機械及び装置	1 百万円	除却損 建 物	48 百万円	機械及び装置	126	工具器具及び備品	12	売却損 機械及び装置	23	そ の 他	1	合 計	212	<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;">4,228 百万円</td> </tr> <tr> <td>外 注 加 工 費</td> <td style="text-align: right;">17,191</td> </tr> <tr> <td>受 取 利 息</td> <td style="text-align: right;">28</td> </tr> <tr> <td>不 動 産 賃 貸 料</td> <td style="text-align: right;">184</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;">1,020 百万円</td> </tr> <tr> <td>役 員 報 酬</td> <td style="text-align: right;">217</td> </tr> <tr> <td>給 与</td> <td style="text-align: right;">2,006</td> </tr> <tr> <td>賞 与 引 当 金 繰 入 額</td> <td style="text-align: right;">343</td> </tr> <tr> <td>賞 与</td> <td style="text-align: right;">325</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 費 用</td> <td style="text-align: right;">231</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">28</td> </tr> <tr> <td>福 利 厚 生 費</td> <td style="text-align: right;">403</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費</td> <td style="text-align: right;">228</td> </tr> <tr> <td>家 賃 地 代</td> <td style="text-align: right;">356</td> </tr> <tr> <td>貸 倒 引 当 金 繰 入 額</td> <td style="text-align: right;">809</td> </tr> </table> <p>3. _____</p> <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;">54 百万円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">59</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">15</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;">1</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">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;">130</td> </tr> </table>	売 上 高	4,228 百万円	外 注 加 工 費	17,191	受 取 利 息	28	不 動 産 賃 貸 料	184	荷 造 発 送 費	1,020 百万円	役 員 報 酬	217	給 与	2,006	賞 与 引 当 金 繰 入 額	343	賞 与	325	退 職 給 付 費 用	231	役員退職慰労引当金繰入額	28	福 利 厚 生 費	403	減 価 償 却 費	228	家 賃 地 代	356	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	809	除却損 建 物	54 百万円	機械及び装置	59	工具器具及び備品	15	そ の 他	0	売却損 機械及び装置	1	そ の 他	0	合 計	130
売 上 高	7,539 百万円																																																																																								
外 注 加 工 費	31,692																																																																																								
受 取 利 息	21																																																																																								
不 動 産 賃 貸 料	253																																																																																								
荷 造 発 送 費	1,214 百万円																																																																																								
役 員 報 酬	206																																																																																								
給 与	2,089																																																																																								
賞 与 引 当 金 繰 入 額	341																																																																																								
賞 与	430																																																																																								
退 職 給 付 費 用	232																																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	29																																																																																								
福 利 厚 生 費	501																																																																																								
減 価 償 却 費	248																																																																																								
家 賃 地 代	287																																																																																								
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	20																																																																																								
機械及び装置	1 百万円																																																																																								
除却損 建 物	48 百万円																																																																																								
機械及び装置	126																																																																																								
工具器具及び備品	12																																																																																								
売却損 機械及び装置	23																																																																																								
そ の 他	1																																																																																								
合 計	212																																																																																								
売 上 高	4,228 百万円																																																																																								
外 注 加 工 費	17,191																																																																																								
受 取 利 息	28																																																																																								
不 動 産 賃 貸 料	184																																																																																								
荷 造 発 送 費	1,020 百万円																																																																																								
役 員 報 酬	217																																																																																								
給 与	2,006																																																																																								
賞 与 引 当 金 繰 入 額	343																																																																																								
賞 与	325																																																																																								
退 職 給 付 費 用	231																																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	28																																																																																								
福 利 厚 生 費	403																																																																																								
減 価 償 却 費	228																																																																																								
家 賃 地 代	356																																																																																								
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	809																																																																																								
除却損 建 物	54 百万円																																																																																								
機械及び装置	59																																																																																								
工具器具及び備品	15																																																																																								
そ の 他	0																																																																																								
売却損 機械及び装置	1																																																																																								
そ の 他	0																																																																																								
合 計	130																																																																																								

## (リ - ス取引関係)

第 87 期 〔自平成 17年 4月 1日〕 〔至平成 18年 3月 31日〕	第 86 期 〔自平成 16年 4月 1日〕 〔至平成 17年 3月 31日〕																																																												
<p>リ - 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 - ス取引</p> <p>リ - 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</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> <tr> <td></td> <td>百万円</td> <td>百万円</td> <td>百万円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機 械 及 び 装 置</td> <td>311</td> <td>167</td> <td>143</td> </tr> <tr> <td>工 具 器 具 及 び 備 品</td> <td>34</td> <td>13</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>346</td> <td>180</td> <td>165</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リ - 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。</p> <p>未経過リ - ス料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>一 年 以 内</td> <td>69百万円</td> </tr> <tr> <td>一 年 超</td> <td>95百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>165百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リ - ス料期末残高相当額は、未経過リ - 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。</p> <p>当期の支払リ - ス料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リ - ス料</td> <td>78百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>78百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リ - 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>		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	311	167	143	工 具 器 具 及 び 備 品	34	13	21	合 計	346	180	165	一 年 以 内	69百万円	一 年 超	95百万円	合 計	165百万円	支払リ - ス料	78百万円	減価償却費相当額	78百万円	<p>リ - 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 - ス取引</p> <p>リ - 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</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> <tr> <td></td> <td>百万円</td> <td>百万円</td> <td>百万円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機 械 及 び 装 置</td> <td>333</td> <td>142</td> <td>190</td> </tr> <tr> <td>工 具 器 具 及 び 備 品</td> <td>41</td> <td>15</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>375</td> <td>158</td> <td>217</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リ - 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。</p> <p>未経過リ - ス料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>一 年 以 内</td> <td>75百万円</td> </tr> <tr> <td>一 年 超</td> <td>142百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>217百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リ - ス料期末残高相当額は、未経過リ - 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。</p> <p>当期の支払リ - ス料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リ - ス料</td> <td>92百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>92百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リ - 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>		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	333	142	190	工 具 器 具 及 び 備 品	41	15	26	合 計	375	158	217	一 年 以 内	75百万円	一 年 超	142百万円	合 計	217百万円	支払リ - ス料	92百万円	減価償却費相当額	92百万円
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																																										
	百万円	百万円	百万円																																																										
機 械 及 び 装 置	311	167	143																																																										
工 具 器 具 及 び 備 品	34	13	21																																																										
合 計	346	180	165																																																										
一 年 以 内	69百万円																																																												
一 年 超	95百万円																																																												
合 計	165百万円																																																												
支払リ - ス料	78百万円																																																												
減価償却費相当額	78百万円																																																												
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																																										
	百万円	百万円	百万円																																																										
機 械 及 び 装 置	333	142	190																																																										
工 具 器 具 及 び 備 品	41	15	26																																																										
合 計	375	158	217																																																										
一 年 以 内	75百万円																																																												
一 年 超	142百万円																																																												
合 計	217百万円																																																												
支払リ - ス料	92百万円																																																												
減価償却費相当額	92百万円																																																												

## (有価証券関係)

当事業年度 (自平成17年 4月 1日 至平成 18年 3月 31日) 及び前事業年度 (自平成16年 4月 1日 至平成 17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 87 期 (平成 18 年 3 月 31 日現在)	第 86 期 (平成 17 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;">369</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">1,068</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">179</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">273</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">184</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>2,075</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>2,074</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;">2,353</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">340</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">181</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">75</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">278</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>3,229</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>139</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>3,090</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>2,054</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>1,035</u></u></td></tr> </table> <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> <p style="margin-left: 20px;">法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率 との間の差異が法定実効税率の百分の五以下であるため 注記を省略しております。</p>	繰延税金資産		賞与引当金	369	貸倒引当金	1,068	たな卸資産	179	未払事業税	273	その他	184	合計	<u>2,075</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>2,074</u></u>	繰延税金資産		退職給付引当金	2,353	役員退職慰労引当金	340	投資有価証券	181	貸倒引当金	75	その他	278	繰延税金資産小計	<u>3,229</u>	評価性引当額	<u>139</u>	繰延税金資産合計	<u>3,090</u>	その他有価証券評価差額金	<u>2,054</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>1,035</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;">377</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">1,095</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">244</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">162</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">154</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>2,034</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</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>2,033</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;">2,230</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">373</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;">71</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">288</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>3,212</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>1,404</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u><u>1,807</u></u></td></tr> </table> <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;">40.6%</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;">0.9%</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;">0.2%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.6%</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>43.2%</u></u></td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与引当金	377	貸倒引当金	1,095	たな卸資産	244	未払事業税	162	その他	154	合計	<u>2,034</u>	その他有価証券評価差額金	<u>1</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>2,033</u></u>	繰延税金資産		退職給付引当金	2,230	役員退職慰労引当金	373	投資有価証券	248	貸倒引当金	71	その他	288	繰延税金資産合計	<u>3,212</u>	その他有価証券評価差額金	<u>1,404</u>	繰延税金資産の純額	<u><u>1,807</u></u>	法定実効税率	40.6%	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9%	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	0.2%	その他	1.6%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>43.2%</u></u>
繰延税金資産																																																																																									
賞与引当金	369																																																																																								
貸倒引当金	1,068																																																																																								
たな卸資産	179																																																																																								
未払事業税	273																																																																																								
その他	184																																																																																								
合計	<u>2,075</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>2,074</u></u>																																																																																								
繰延税金資産																																																																																									
退職給付引当金	2,353																																																																																								
役員退職慰労引当金	340																																																																																								
投資有価証券	181																																																																																								
貸倒引当金	75																																																																																								
その他	278																																																																																								
繰延税金資産小計	<u>3,229</u>																																																																																								
評価性引当額	<u>139</u>																																																																																								
繰延税金資産合計	<u>3,090</u>																																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>2,054</u>																																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>1,035</u></u>																																																																																								
繰延税金資産																																																																																									
賞与引当金	377																																																																																								
貸倒引当金	1,095																																																																																								
たな卸資産	244																																																																																								
未払事業税	162																																																																																								
その他	154																																																																																								
合計	<u>2,034</u>																																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>1</u>																																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>2,033</u></u>																																																																																								
繰延税金資産																																																																																									
退職給付引当金	2,230																																																																																								
役員退職慰労引当金	373																																																																																								
投資有価証券	248																																																																																								
貸倒引当金	71																																																																																								
その他	288																																																																																								
繰延税金資産合計	<u>3,212</u>																																																																																								
その他有価証券評価差額金	<u>1,404</u>																																																																																								
繰延税金資産の純額	<u><u>1,807</u></u>																																																																																								
法定実効税率	40.6%																																																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9%																																																																																								
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	0.2%																																																																																								
その他	1.6%																																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>43.2%</u></u>																																																																																								

## 2. 役員の変動

該当事項はありません。