

# 平成18年3月期 個別財務諸表の概要



平成18年5月18日

上場会社名 株式会社AOKIホールディングス  
(旧会社名 株式会社アオキインターナショナル)

上場取引所 東大  
本社所在都道府県 神奈川県

コード番号 8214

(URL <http://www.aoki-hd.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 青木 拓憲  
 問合せ先責任者 役職名 専務取締役 氏名 中村 憲侍 TEL(045)941-4888  
 決算取締役会開催日 平成18年5月18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26日 定時株主総会開催日 平成18年6月23日  
 単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

## 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 (百万円未満切捨て)

	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	71,666	12.2	6,209	35.4	6,871	40.1
17年3月期	63,852	6.6	4,586	14.7	4,905	4.2

	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	1,787	120.5	37.58	37.38	2.1	5.9	9.6
17年3月期	810	58.7	16.73	16.56	1.0	4.2	7.7

(注) 期中平均株式数 18年3月期 45,952,718株 17年3月期 45,783,462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 円 銭	期末 円 銭			
18年3月期	24.00	12.00	12.00	1,098	63.9	1.2
17年3月期	12.00	6.00	6.00	550	71.7	0.7

(注) 18年3月期期末配当金の内訳 記念配当 - 円 - 銭 特別配当 - 円 - 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
18年3月期	122,286	90,007	73.6	1,987.03
17年3月期	111,395	83,041	74.5	1,806.42

(注) 期末発行済株式数 18年3月期 45,267,123株 平成17年3月期 45,945,332株  
 期末自己株式数 18年3月期 3,857,629株 平成17年3月期 3,179,420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	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	32,800	800	300	12.00		
通期	77,000	7,200	3,400		12.00	24.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 73円 77銭

上記の予想は、本資料の発表時現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る仮定を前提としており、実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

## 6. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18年3月31日)		比較増減
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)
(資産の部)						
流動資産						
1		現金及び預金	13,439		19,205	5,765
2		売掛金	2,834		3,739	904
3		商品	10,471		13,881	3,409
4		貯蔵品	109		120	10
5		前渡金	46		3	43
6		前払費用	1,146		1,040	105
7		繰延税金資産	516		925	409
8		その他	883		777	106
		貸倒引当金	5		9	4
		流動資産合計	29,442	26.4	39,684	10,241
固定資産						
1 有形固定資産						
	1	(1) 建物	41,117		46,692	
		減価償却累計額	23,524	17,592	28,198	18,493
		(2) 構築物	4,859		5,401	
		減価償却累計額	3,841	1,018	4,339	1,062
		(3) 車両運搬具	56		76	
		減価償却累計額	39	17	51	25
		(4) 器具備品	7,101		7,501	
		減価償却累計額	2,393	4,707	2,705	4,796
	1	(5) 土地		20,170		23,100
		(6) 建設仮勘定		316		342
		有形固定資産合計	43,822	39.3	47,821	3,999

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18年3月31日)		比較増減
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)
2 無形固定資産						
(1) 営業権		328		270		58
(2) 借地権		3,280		3,280		
(3) 商標権		22		18		4
(4) ソフトウェア		269		560		290
(5) 電話加入権		68		85		17
無形固定資産合計		3,970	3.6	4,215	3.4	245
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	1	2,207		5,852		3,644
(2) 関係会社株式		10,468		2,154		8,313
(3) 出資金		2		2		0
(4) 長期前払費用		371		306		65
(5) 差入保証金		9,616		9,641		24
(6) 敷金		10,224		10,678		454
(7) 繰延税金資産		500		1,355		855
(8) その他		746		614		132
貸倒引当金		0		40		39
投資その他の資産合計		34,137	30.7	30,565	25.0	3,572
固定資産合計		81,930	73.6	82,602	67.5	672
繰延資産						
社債発行費		22				22
繰延資産合計		22	0.0			22
資産合計		111,395	100.0	122,286	100.0	10,891

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18年3月31日)		比較増減
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)
<b>(負債の部)</b>						
<b>流動負債</b>						
1	支払手形	3,416		4,251		834
2	買掛金	6,110		8,670		2,559
3	短期借入金	300				300
4	一年内償還予定の社債	820		820		
5	一年内返済予定の 長期借入金	1,580		1,580		
6	未払金	1,652		1,931		278
7	未払費用	586		683		96
8	未払法人税等	942		2,691		1,748
9	前受金	205		6		199
10	預り金	107		80		27
11	前受収益	121		209		87
12	賞与引当金	586		1,043		457
13	設備関係支払手形	17		0		16
	<b>流動負債合計</b>	<b>16,448</b>	<b>14.8</b>	<b>21,967</b>	<b>18.0</b>	<b>5,518</b>
<b>固定負債</b>						
1	社債	3,950		3,130		820
2	長期借入金	5,550		3,970		1,580
3	退職給付引当金	281		363		81
4	役員退職慰労引当金	575		653		78
5	ポイント引当金	493		530		37
6	長期預り保証金・敷金	1,055		1,664		608
	<b>固定負債合計</b>	<b>11,905</b>	<b>10.7</b>	<b>10,311</b>	<b>8.4</b>	<b>1,593</b>
	<b>負債合計</b>	<b>28,354</b>	<b>25.5</b>	<b>32,278</b>	<b>26.4</b>	<b>3,924</b>

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18年3月31日)		比較増減
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)
(資本の部)						
資本金	2	23,282	20.9	23,282	19.0	
資本剰余金						
1 資本準備金		25,574		26,100		
2 その他資本剰余金						
(1) 自己株式処分差益				14		
資本剰余金合計		25,574	22.9	26,114	21.4	539
利益剰余金						
1 利益準備金		986		2,234		1,247
2 任意積立金						
(1) 固定資産圧縮積立金		50		82		
(2) 別途積立金		30,408	30,458	34,908	34,991	4,532
3 当期末処分利益			3,838		5,465	1,627
利益剰余金合計			35,283	31.7	42,691	7,407
3 その他有価証券評価 差額金	3		533	0.5	1,492	958
4 自己株式	4		1,633	1.5	3,572	1,939
資本合計			83,041	74.5	90,007	6,966
負債・資本合計			111,395	100.0	122,286	10,891

## (2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)			当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)			比較増減
		金額(百万円)		百分比 (%)	金額(百万円)		百分比 (%)	金額(百万円)
売上高			63,852	100.0		71,666	100.0	7,813
売上原価								
1 商品期首たな卸高		10,396			10,471			
2 合併による商品受入高					2,029			
2 当期商品仕入高		30,292			33,828			
合計		40,688			46,329			
3 商品期末たな卸高		10,471	30,216	47.3	13,881	32,448	45.3	2,231
売上総利益			33,635	52.7		39,218	54.7	5,582
販売費及び一般管理費								
1 広告宣伝費		4,406			5,326			
2 給与・賞与		7,765			8,578			
3 賞与引当金繰入額		586			1,043			
4 退職給付費用		241			257			
5 役員退職慰労引当金繰入額		51			78			
6 福利厚生費		1,288			1,476			
7 賃借料		6,967			7,565			
8 減価償却費		1,686			1,832			
9 その他		6,054	29,049	45.5	6,848	33,008	46.0	3,958
営業利益			4,586	7.2		6,209	8.7	1,623
営業外収益								
1 受取利息		24			27			
2 受取配当金		36			51			
3 不動産賃貸収入	1	1,232			1,960			
4 受取手数料		372			441			
5 雑収入		347	2,013	3.2	308	2,788	3.9	774
営業外費用								
1 支払利息		73			59			
2 社債利息		55			34			
3 転貸不動産費用		1,379			1,810			
4 雑損失		186	1,694	2.7	221	2,127	3.0	432
経常利益			4,905	7.7		6,871	9.6	1,965

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)		百分比 (%)	当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)		比較増減 金額(百万円)
		金額(百万円)	金額(百万円)		金額(百万円)	百分比 (%)	
特別利益							
1 貸倒引当金戻入益					3		
2 投資有価証券売却益		104	104	0.2	0	3	101
特別損失							
1 差入保証金・敷金 解約損		10			11		
2 固定資産除却損	2	239			156		
3 固定資産売却損	3	2,350			2		
4 減損損失	4				3,168		
5 リース解約損					30		
6 過年度ポイント 引当金繰入額		542					
7 貸倒引当金繰入額					40		
8 貸倒損失					67		
9 店舗閉鎖損失	5	233	3,376	5.3		3,476	99
税引前当期純利益			1,633	2.6		3,398	1,764
法人税、住民税 及び事業税		960			3,007		
法人税等調整額		137	822	1.3	1,396	1,610	787
当期純利益			810	1.3		1,787	976
前期繰越利益			3,335			3,517	182
合併による未処分利益 受入額						715	715
自己株式処分差損			32				32
中間配当額			275			555	280
当期末処分利益			3,838			5,465	1,627

## (3) 利益処分案

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年6月29日)		当事業年度 (平成18年6月23日)		比較増減	
		金額(百万円)		金額(百万円)		金額(百万円)	
当期末処分利益			3,838		5,465		1,627
任意積立金取崩額							
1 固定資産圧縮積立金 取崩額				2	2	2	2
合計			3,838		5,467		1,629
利益処分額							
1 配当金		275		543		267	
2 役員賞与金 (うち監査役賞与金)		44 (4)		60 (5)		15 (0)	
3 任意積立金 別途積立金			320	2,000	2,603	2,000	2,283
次期繰越利益			3,517		2,864		653

(注) 当期は平成17年12月9日に555百万円(1株につき12円)の中間配当を実施いたしました。



(4) 重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定) 時価のないもの 総平均法による原価法 (2) 子会社株式 総平均法による原価法	(1) その他有価証券 時価のあるもの 同左  時価のないもの 同左 (2) 子会社株式 同左
2 たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品 個別法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法	(1) 商品 同左 (2) 貯蔵品 同左
3 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については、定額法 なお、主な耐用年数は次のとおりです。 建物                    15～41年 構築物                  10～20年 器具備品                5～10年 (2) 無形固定資産 定額法 ただし、ソフトウェア(自社利用分)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 (3) 長期前払費用 5年の償却期間に基づく定額法	(1) 有形固定資産 同左  (2) 無形固定資産 同左  (3) 長期前払費用 同左
4 繰延資産の処理方法	社債発行費 社債発行費は、商法施行規則の規定に基づき、3年間で均等額を償却する方法によっております。	社債発行費 同左

項目	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
5 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職給付制度毎に当期末における退職給付債務から年金資産残高並びに未認識数理計算上の差異額を加減した額を退職給付引当金(又は前払年金費用)として計上しております。 数理計算上の差異は、発生年度の翌期から5年間で均等額を費用処理しております。 過去勤務債務については、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)による按分額を費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
	<p>(5) ポイント引当金 ポイントカードにより顧客に付与したポイントの将来の使用に伴う費用発生に備えるため、使用実績率に基づいて見積った額をポイント引当金として計上しております。</p> <p>(会計方針の変更) 従来、ポイント使用に伴う売上値引に対応する費用は、ポイント使用時に計上していましたが、ポイントの使用率を合理的に見積るためのシステムが整備されたことを契機に、財務内容の健全化とより適正な期間損益計算を目的として、当事業年度より上記の方法によりポイント引当金を計上する方法に変更いたしました。</p> <p>これに伴い、ポイント引当金繰入額のうち、当事業年度に付与したポイントに対応する額については売上原価に計上し、前事業年度以前に付与したポイントに対応する額については特別損失に計上しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比べ、当事業年度の営業利益及び経常利益は48百万円増加し、税引前当期純利益は493百万円減少しております。</p>	<p>(5) ポイント引当金 ポイントカードにより顧客に付与したポイントの将来の使用に伴う費用発生に備えるため、使用実績率に基づいて見積った額をポイント引当金として計上しております。</p>
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。	同左
7 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップについては、繰延ヘッジ処理の特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 金利スワップ (ヘッジ対象) 借入金の支払利息</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
	<p>(3) ヘッジ方針 当社は、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、対象債務の範囲内で個別契約毎にヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段とヘッジ対象は重要な条件が同一であるため、高い有効性を有しております。</p>	<p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
8 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 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。	消費税等の会計処理 同左

(会計処理の変更)

前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度から「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。 これにより税引前当期純利益が2,965百万円減少しております。 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当該各資産の金額から直接控除しております。</p>

(追加情報)

前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
<p>1 当社は、平成17年3月3日開催の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社トリイと合併することを決議し、下記のとおり合併契約を締結いたしました。</p> <p>(1)合併相手会社の概要 名称 株式会社トリイ 住所 名古屋市昭和区阿由知通三丁目20番地 代表者 中林佑丞 資本金 4,990百万円 事業の内容 紳士服・洋品雑貨販売</p> <p>(2)合併の目的 メンズ事業の中京地区における更なる営業力の強化と当社グループ全体の経営の効率化を図るため</p> <p>(3)合併方式 当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社トリイは解散します。なお、本合併は、商法第413条ノ3第1項に規定する株主総会の承認を得ることなく行う簡易合併です。</p> <p>(4)合併比率 合併による新株式の発行及び資本金の増加は行いません。</p> <p>(5)合併交付金 合併交付金の支払いはありません。</p> <p>(6)合併の期日 平成17年10月1日(予定)</p> <p>2 「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、平成16年4月1日以降に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が195百万円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が195百万円減少しております。</p>	

## (5) 注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18年3月31日)	
1	担保提供資産	1	担保提供資産
	(1) 建物 203百万円		(1) 建物 194百万円
	土地 2,240		土地 2,240
	投資有価証券 58		計 2,435
	計 2,503		なお、担保付債務はありません。
	なお、担保付債務はありません。		(2) 同左
	(2) 土地607百万円は、店舗賃貸借契約に基づき担保に供されております。		
2	授権株式数 普通株式 133,679,900株	2	授権株式数 普通株式 133,679,900株
	ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、会社が発行する株式について、これを減ずることとなっております。		ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、会社が発行する株式について、これを減ずることとなっております。
	発行済株式数 普通株式 49,124,752株		発行済株式数 普通株式 49,124,752株
3	配当制限	3	配当制限
	商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は533百万円です。		商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は1,492百万円です。
4	自己株式の保有数	4	自己株式の保有数
	普通株式 3,179,420株		普通株式 3,857,629株
5	当社は、運転資金の効率的な調達を行うため主要取引金融機関と当座貸越契約を締結しております。	5	当社は、運転資金の効率的な調達を行うため主要取引金融機関と当座貸越契約を締結しております。
	当座貸越極度額 11,700百万円		当座貸越極度額 11,000百万円
	借入実行残高 300		借入実行残高 -
	差引額 11,400		差引額 11,000

## (損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)																																											
<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p style="padding-left: 20px;">不動産賃貸収入 241百万円</p> <p>2 固定資産除却損の内訳は、次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">177百万円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">10</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">器具備品</td><td style="text-align: right;">16</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">解体費等</td><td style="text-align: right;">35</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right;">239</td></tr> </table> <p>3 固定資産売却損の内訳は、次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">15百万円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">土地</td><td style="text-align: right;">2,335</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right;">2,350</td></tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">上記土地売却損は、当社のその他の関係会社への売却によるものです。</p> <p>4</p> <p>5 退店を決定した店舗に係る建物等の帳簿価額から退店時までの通常の減価償却費を控除した残額についての除却損失見込額と保証金解約損失見込額等であり、その内訳は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物等除却損失見込額</td><td style="text-align: right;">176百万円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">保証金解約損失見込額</td><td style="text-align: right;">40</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他</td><td style="text-align: right;">16</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right;">233</td></tr> </table>	建物	177百万円	構築物	10	器具備品	16	解体費等	35	計	239	建物	15百万円	土地	2,335	計	2,350	建物等除却損失見込額	176百万円	保証金解約損失見込額	40	その他	16	計	233	<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p style="padding-left: 20px;">不動産賃貸収入 736百万円</p> <p>2 固定資産除却損の内訳は、次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">12百万円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">8</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">器具備品</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">権利金等</td><td style="text-align: right;">132</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right;">156</td></tr> </table> <p>3 固定資産売却損の内訳は、電話加入権の売却によるものです。</p> <p>4 減損損失 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>営業店舗 19店舗</td> <td>建物他</td> <td>千葉県 習志野市他</td> </tr> <tr> <td>転貸店舗 39店舗</td> <td>建物、土地 他</td> <td>横浜市 都筑区他</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産のグルーピングを店舗単位で行っております。</p> <p>立地環境の変化等により損益が継続してマイナスとなる営業店舗及び転貸店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失(3,168百万円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>特別損失の内訳は、建物1,615百万円、土地1,284百万円、その他268百万円です。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額又は使用価値により測定しております。</p> <p>正味売却価額については不動産鑑定士による査定額を基準に評価し、使用価値については将来キャッシュ・フローを9.3%で割り引いて算出しております。</p> <p>5</p>	建物	12百万円	構築物	8	器具備品	2	権利金等	132	計	156	用途	種類	場所	営業店舗 19店舗	建物他	千葉県 習志野市他	転貸店舗 39店舗	建物、土地 他	横浜市 都筑区他
建物	177百万円																																											
構築物	10																																											
器具備品	16																																											
解体費等	35																																											
計	239																																											
建物	15百万円																																											
土地	2,335																																											
計	2,350																																											
建物等除却損失見込額	176百万円																																											
保証金解約損失見込額	40																																											
その他	16																																											
計	233																																											
建物	12百万円																																											
構築物	8																																											
器具備品	2																																											
権利金等	132																																											
計	156																																											
用途	種類	場所																																										
営業店舗 19店舗	建物他	千葉県 習志野市他																																										
転貸店舗 39店舗	建物、土地 他	横浜市 都筑区他																																										

(リース取引関係)

E D I N E Tにより開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	200	3,600	3,400
合計	200	3,600	3,400

当事業年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	2,144	23,930	21,785
合計	2,144	23,930	21,785



## (税効果会計関係)

前事業年度 (平成17年3月31日)	当事業年度 (平成18年3月31日)																																																																		
<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</p> <p>流動</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品評価損否認</td> <td style="text-align: right;">131百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">238</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">106</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">40</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">516</td> </tr> </table> <p>固定</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">161百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">233</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">103</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">ポイント引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">200</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">店舗閉鎖損失</td> <td style="text-align: right;">80</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">198</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">977</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">77百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産圧縮損</td> <td style="text-align: right;">34</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額</td> <td style="text-align: right;">364</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">476</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産(純額) 500</p>	商品評価損否認	131百万円	賞与引当金損金不算入額	238	未払事業税	106	その他	40	計	516	投資有価証券評価損	161百万円	役員退職慰労引当金損金不算入額	233	退職給付引当金損金不算入額	103	ポイント引当金損金不算入額	200	店舗閉鎖損失	80	その他	198	計	977	前払年金費用	77百万円	固定資産圧縮損	34	その他有価証券評価差額	364	その他	0	計	476	<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</p> <p>流動</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品評価損否認</td> <td style="text-align: right;">162百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">423</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">229</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">110</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">925</td> </tr> </table> <p>固定</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">161百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">265</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">147</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">ポイント引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">215</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">1,358</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">283</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">2,431</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産圧縮損</td> <td style="text-align: right;">54</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額</td> <td style="text-align: right;">1,019</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">1,075</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産(純額) 1,355</p>	商品評価損否認	162百万円	賞与引当金損金不算入額	423	未払事業税	229	その他	110	計	925	投資有価証券評価損	161百万円	役員退職慰労引当金損金不算入額	265	退職給付引当金損金不算入額	147	ポイント引当金損金不算入額	215	減損損失	1,358	その他	283	計	2,431	固定資産圧縮損	54	その他有価証券評価差額	1,019	その他	0	計	1,075
商品評価損否認	131百万円																																																																		
賞与引当金損金不算入額	238																																																																		
未払事業税	106																																																																		
その他	40																																																																		
計	516																																																																		
投資有価証券評価損	161百万円																																																																		
役員退職慰労引当金損金不算入額	233																																																																		
退職給付引当金損金不算入額	103																																																																		
ポイント引当金損金不算入額	200																																																																		
店舗閉鎖損失	80																																																																		
その他	198																																																																		
計	977																																																																		
前払年金費用	77百万円																																																																		
固定資産圧縮損	34																																																																		
その他有価証券評価差額	364																																																																		
その他	0																																																																		
計	476																																																																		
商品評価損否認	162百万円																																																																		
賞与引当金損金不算入額	423																																																																		
未払事業税	229																																																																		
その他	110																																																																		
計	925																																																																		
投資有価証券評価損	161百万円																																																																		
役員退職慰労引当金損金不算入額	265																																																																		
退職給付引当金損金不算入額	147																																																																		
ポイント引当金損金不算入額	215																																																																		
減損損失	1,358																																																																		
その他	283																																																																		
計	2,431																																																																		
固定資産圧縮損	54																																																																		
その他有価証券評価差額	1,019																																																																		
その他	0																																																																		
計	1,075																																																																		
<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との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 40.6%</p> <p>(調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.8</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">7.9</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0.1</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;">50.4</td> </tr> </table>	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.8	住民税均等割	7.9	その他	0.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.4	<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との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 40.6%</p> <p>(調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.5</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">4.4</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">留保金課税</td> <td style="text-align: right;">4.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">IT減税</td> <td style="text-align: right;">2.0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0.3</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;">47.4</td> </tr> </table>	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	住民税均等割	4.4	留保金課税	4.2	IT減税	2.0	その他	0.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.4																																														
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.8																																																																		
住民税均等割	7.9																																																																		
その他	0.1																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.4																																																																		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5																																																																		
住民税均等割	4.4																																																																		
留保金課税	4.2																																																																		
IT減税	2.0																																																																		
その他	0.3																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.4																																																																		

## ( 1 株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
1株当たり純資産額	1,806.42円	1,987.03円
1株当たり当期純利益	16.73円	37.58円
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	16.56円	37.38円

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

項目	前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
損益計算上の当期純利益(百万円)	810	1,787
普通株式に係る当期純利益(百万円)	766	1,726
普通株主に帰属しない金額の主な内訳(百万円) 利益処分による役員賞与金	44	60
普通株式の期中平均株式数(千株)	45,783	45,952
当期純利益調整額(百万円)		
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に用いられた 普通株式増加数の主な内訳(千株)		
旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権	181	14
商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく 新株予約権	283	224
普通株式増加数(千株)	465	239
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

(重要な後発事象)

<p>前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p>
<p>当社は、平成17年5月9日開催の取締役会において、連結子会社に対し営業の一部譲渡を決議し、同日営業譲渡契約を締結いたしました。</p> <p>1 営業譲渡先の概要</p> <p>(1) 名称 株式会社ヴァリック</p> <p>(2) 住所 横浜市青葉区榎が丘4番地6</p> <p>(3) 代表者の氏名 中村宏明</p> <p>(4) 資本金 483百万円</p> <p>(5) 事業の内容 カラオケルーム等の娯楽施設の運営</p> <p>2 営業譲渡の目的 時間消費型ビジネスの複合カフェを、同じビジネスのカラオケ事業を展開する子会社へ譲渡することにより、当社グループ事業の効率化と今後の更なる成長のため、同社への営業の一部譲渡を決定いたしました。</p> <p>3 営業譲渡の内容</p> <p>(1) 営業譲渡日 平成17年10月1日(予定)</p> <p>(2) 譲渡の内容 複合カフェ53店舗 (平成17年3月31日現在)</p> <p>(3) 譲渡価額及び支払方法 譲渡価額につきましては、譲渡予定日の資産負債及び債権債務残高を基に、両者協議のうえ決定いたします。 支払方法及び支払時期につきましては、両者協議のうえ決定いたします。</p>	<p>当社は、平成18年5月18日開催の取締役会において、平成18年6月23日開催予定の当社第30回定時株主総会の決議を条件にストックオプション制度導入のため、下記のとおり会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、新株予約権を無償で発行することを決議いたしました。</p> <p>(1) 新株予約権の目的たる株式の種類 当社普通株式</p> <p>(2) 新株予約権の目的たる株式の数 合計680千株を上限とする。</p> <p>(3) 新株予約権の総数 合計6,800個を上限とする。</p> <p>(4) 新株予約権の払込金額 無償で発行する。</p> <p>(5) 新株予約権の行使時の払込金額 新株予約権の行使時における当社普通株式1株当たりの払込金額は、新株予約権の割当日の属する月の前月の各日における東京証券取引所の当社普通株式の終値の平均値に1.025を乗じた価額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。ただし、新株予約権割当日の前日の東京証券取引所における当社普通株式の終値を下回る場合は、当該日の終値とする。</p> <p>(6) 新株予約権の行使期間 平成20年7月1日から平成23年6月30日まで</p>