



平成18年3月期 個別財務諸表の概要

平成18年5月15日

上場会社名 ナビタス株式会社 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 6276 本社所在都道府県 大阪府
 (URL <http://www.navitas.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役 氏名 山下 晴文
 問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長 氏名 坂本 享
 TEL (072)244-1231

決算取締役会開催日 平成18年5月15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28日 定時株主総会開催日 平成18年6月27日
 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000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 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|--------|------|--------|------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年3月期 | 3,129 | (10.3) | 275 | (34.6) | 337 | (47.5) |
| 17年3月期 | 2,838 | (5.0) | 204 | (3.7) | 228 | (21.1) |

| | 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 | % | % | % |
| 18年3月期 | 231 | (48.6) | 41 | 56 | — | 5.5 | 6.4 | 10.8 |
| 17年3月期 | 156 | (△24.7) | 27 | 48 | — | 3.8 | 4.3 | 8.1 |

(注) ① 期中平均株式数 18年3月期 5,388,646株 17年3月期 5,390,682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、対前年増減率

(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 |
|--------|------------|----|----|----|---------------|------|-------------|
| | 中間 | | 期末 | | | | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 百万円 | % | % |
| 18年3月期 | 15 | 00 | 7 | 50 | 80 | 36.1 | 1.9 |
| 17年3月期 | 15 | 00 | 0 | 0 | 80 | 54.6 | 2.0 |

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|-------|-------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18年3月期 | 5,324 | 4,258 | 80.0 | 789 06 |
| 17年3月期 | 5,258 | 4,139 | 78.7 | 766 62 |

(注) ① 期末発行済株式数 18年3月期 5,386,771株 17年3月期 5,389,151株
 ② 期末自己株式数 18年3月期 335,729株 17年3月期 333,349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 |
| 中間期 | 1,700 | 170 | 95 | 7 | 50 | — | — |
| 通期 | 3,500 | 325 | 190 | — | — | 7 | 50 |
| | | | | 15 | 00 | | |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 35円27銭

※上記業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものです。

実際の業績は今後様々な要因により予想数値と異なる可能性があります。

6. 財務諸表等

財務諸表

① 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 第26期 (平成17年3月31日) | | 第27期 (平成18年3月31日) | | 比較増減 | |
|---------------|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|--------|----------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 1,604,839 | | 1,829,275 | | | |
| 2 受取手形 | | 550,632 | | 396,050 | | | |
| 3 売掛金 | | 557,333 | | 633,722 | | | |
| 4 製品 | | 105,556 | | 96,758 | | | |
| 5 原材料 | | 51,547 | | 49,260 | | | |
| 6 仕掛品 | | 196,811 | | 168,698 | | | |
| 7 前渡金 | | 1,500 | | 9,080 | | | |
| 8 前払費用 | | 1,575 | | — | | | |
| 9 繰延税金資産 | | 27,664 | | 29,585 | | | |
| 10 その他 | | 3,161 | | 2,711 | | | |
| 貸倒引当金 | | △1,102 | | △1,018 | | | |
| 流動資産合計 | | 3,099,520 | 58.9 | 3,214,123 | 60.4 | | 114,603 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | ※1 | | | | | | |
| (1) 建物 | ※2 | 823,441 | | 754,503 | | | |
| (2) 構築物 | | 8,424 | | 8,277 | | | |
| (3) 機械装置 | | 37,972 | | 4,881 | | | |
| (4) 車両運搬具 | | 6,391 | | 4,352 | | | |
| (5) 工具器具備品 | | 33,907 | | 38,517 | | | |
| (6) 土地 | ※2 | 911,146 | | 883,760 | | | |
| 有形固定資産合計 | | 1,821,284 | 34.6 | 1,694,293 | 31.8 | | △126,991 |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | |
| (1) ソフトウェア | | 18,544 | | 28,721 | | | |
| (2) ソフトウェア仮勘定 | | — | | 42,819 | | | |
| (3) 電話加入権 | | 2,549 | | 2,549 | | | |
| 無形固定資産合計 | | 21,094 | 0.4 | 74,091 | 1.4 | | 52,996 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 115,287 | | 134,873 | | | |
| (2) 関係会社株式 | | 58,438 | | 58,438 | | | |
| (3) 破産債権等 | | 1,793 | | 75 | | | |
| (4) 長期前払費用 | | 222 | | 119 | | | |
| (5) 繰延税金資産 | | 83,300 | | 85,673 | | | |
| (6) 保険積立金 | | 57,337 | | 61,397 | | | |
| (7) その他 | | 1,750 | | 1,048 | | | |
| 貸倒引当金 | | △1,793 | | △75 | | | |
| 投資その他の資産合計 | | 316,335 | 6.1 | 341,550 | 6.4 | | 25,215 |
| 固定資産合計 | | 2,158,714 | 41.1 | 2,109,935 | 39.6 | | △48,779 |
| III 繰延資産 | | | | | | | |
| 1 社債発行差金 | | 5 | | — | | | |
| 繰延資産合計 | | 5 | 0.0 | — | — | | △5 |
| 資産合計 | | 5,258,241 | 100 | 5,324,059 | 100 | | 65,818 |

| 区分 | 注記 番号 | 第26期 (平成17年3月31日) | | 第27期 (平成18年3月31日) | | 比較増減 | |
|-----------------|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|--------|---------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1 支払手形 | | 449,096 | | 431,408 | | | |
| 2 買掛金 | | 124,517 | | 143,760 | | | |
| 3 1年以内償還社債 | ※2 | 162,000 | | 40,000 | | | |
| 4 未払金 | | 39,201 | | 96,068 | | | |
| 5 未払費用 | | 13,467 | | 14,446 | | | |
| 6 未払法人税等 | | 15,709 | | 31,871 | | | |
| 7 未払消費税等 | | 13,104 | | 11,005 | | | |
| 8 前受金 | | 4,218 | | 18,762 | | | |
| 9 預り金 | | 7,154 | | 8,088 | | | |
| 10 賞与引当金 | | 42,875 | | 49,320 | | | |
| 流動負債合計 | | 871,345 | 16.6 | 844,731 | 15.9 | | △26,614 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1 社債 | ※2 | 60,000 | | 20,000 | | | |
| 2 退職給付引当金 | | 51,506 | | 52,721 | | | |
| 3 役員退職慰労引当金 | | 133,321 | | 145,773 | | | |
| 4 その他 | | 2,740 | | 2,500 | | | |
| 固定負債合計 | | 247,568 | 4.7 | 220,995 | 4.1 | | △26,573 |
| 負債合計 | | 1,118,914 | 21.3 | 1,065,726 | 20.0 | | △53,187 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | ※4 | 1,075,400 | 20.4 | 1,075,400 | 20.2 | | — |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | 942,600 | | 942,600 | | | — |
| 資本剰余金合計 | | 942,600 | 17.9 | 942,600 | 17.7 | | — |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 利益準備金 | | 136,639 | | 136,639 | | | |
| 2 任意積立金 | | | | | | | |
| (1) 別途積立金 | | 1,630,000 | | 1,730,000 | | | |
| 3 当期末処分利益 | | 464,638 | | 467,299 | | | |
| 利益剰余金合計 | | 2,231,277 | 42.4 | 2,333,938 | 43.9 | | 102,661 |
| IV その他有価証券評価差額金 | | 24,104 | 0.5 | 42,202 | 0.8 | | 18,097 |
| V 自己株式 | ※5 | △134,055 | △2.5 | △135,808 | △2.6 | | △1,753 |
| 資本合計 | | 4,139,326 | 78.7 | 4,258,332 | 80.0 | | 119,005 |
| 負債資本合計 | | 5,258,241 | 100 | 5,324,059 | 100 | | 65,818 |

② 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 比較増減 | | |
|------------------|----------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|---------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) |
| I 売上高 | | | 2,838,085 | 100 | | 3,129,842 | 100 | 291,757 |
| II 売上原価 | | | | | | | | |
| 1 期首製品たな卸高 | | 91,279 | | | 105,556 | | | |
| 2 当期製品製造原価 | | 2,045,238 | | | 2,190,982 | | | |
| 合計 | | 2,136,517 | | | 2,296,539 | | | |
| 3 他勘定振替高 | ※1 | 29,719 | | | 32,973 | | | |
| 4 期末製品たな卸高 | | 105,556 | 2,001,240 | 70.5 | 96,758 | 2,166,808 | 69.2 | 165,567 |
| 売上総利益 | | | 836,844 | 29.5 | | 963,034 | 30.8 | 126,190 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※3.4 | | 632,117 | 22.3 | | 687,434 | 22.0 | 55,316 |
| 営業利益 | | | 204,727 | 7.2 | | 275,601 | 8.8 | 70,873 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 21 | | | 20 | | | |
| 2 受取配当金 | ※2 | 7,912 | | | 7,031 | | | |
| 3 受取賃貸料 | ※2 | 27,400 | | | 26,519 | | | |
| 4 為替差益 | | 170 | | | 3,241 | | | |
| 5 投資事業組合運用益 | | 16,970 | | | 32,472 | | | |
| 6 雑収入 | | 2,476 | 54,953 | 1.9 | 2,517 | 71,803 | 2.3 | 16,850 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1 社債利息 | | 6,344 | | | 1,448 | | | |
| 2 たな卸資産処分損 | | 13,091 | | | 6,299 | | | |
| 3 たな卸資産評価損 | | 10,608 | | | 1,955 | | | |
| 4 雑損失 | | 685 | 30,730 | 1.0 | 46 | 9,750 | 0.3 | △20,980 |
| 経常利益 | | | 228,950 | 8.1 | | 337,654 | 10.8 | 108,704 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | |
| 1 貸倒引当金戻入益 | | — | | | 84 | | | |
| 2 投資有価証券売却益 | | 13,830 | | | — | | | |
| 3 車両運搬具売却益 | | 1,052 | 14,882 | 0.5 | — | 84 | 0.0 | △14,798 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | |
| 1 建物売却損 | | 17,369 | | | — | | | |
| 2 構築物売却損 | | 86 | | | — | | | |
| 3 工具器具備品売却損 | | 106 | | | — | | | |
| 4 土地売却損 | | 20,573 | | | — | | | |
| 5 工具器具備品除却損 | | 653 | | | 2,185 | | | |
| 6 投資有価証券評価損 | | 1,000 | | | 2,800 | | | |
| 7 会員権評価損 | | 2,119 | | | — | | | |
| 8 減損損失 | ※5 | — | 41,908 | 1.5 | 72,271 | 77,257 | 2.5 | 35,348 |
| 税引前当期純利益 | | | 201,924 | 7.1 | | 260,481 | 8.3 | 58,556 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 32,747 | | | 45,400 | | | |
| 法人税等調整額 | | 13,175 | 45,923 | 1.6 | △16,709 | 28,690 | 0.9 | △17,232 |
| 当期純利益 | | | 156,000 | 5.5 | | 231,790 | 7.4 | 75,789 |
| 前期繰越利益 | | | 308,637 | | | 275,924 | | △32,712 |
| 中間配当額 | | | — | | | 40,416 | | 40,416 |
| 当期末処分利益 | | | 464,638 | | | 467,299 | | 2,661 |

③ 利益処分計算書(案)

| 区分 | 注記 番号 | 第26期 (平成17年6月28日) | | 第27期 (平成18年6月27日) | | 比較増減 | |
|------------|----------|----------------------|---------|----------------------|---------|--------|---------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| I 当期末処分利益 | | | 464,638 | | 467,299 | | 2,661 |
| II 利益処分額 | | | | | | | |
| 配当金 | | 80,837 | | 40,400 | | | |
| 役員賞与金 | | 7,876 | | 7,826 | | | |
| (うち監査役賞与金) | | (1,236) | | (1,236) | | | |
| 任意積立金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | 100,000 | 188,713 | 100,000 | 148,226 | | △40,486 |
| III 次期繰越利益 | | | 275,924 | | 319,072 | | 43,147 |
| | | | | | | | |

(注) 日付は株主総会承認年月日(予定日)であります。

重要な会計方針

| 項目 | 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (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 | <p>その他有価証券 時価のあるもの 期末決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法 なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。 (表示方法の変更) 「証券取引法の一部を改正する法律」(平成16年法律第97号)が平成16年6月9日に公布され、平成16年12月1日より適用となること及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)が平成17年2月15日付で改正されたことに伴い、当事業年度から投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)を投資有価証券として表示する方法に変更いたしました。なお、当事業年度の投資有価証券に含まれる当該出資の額は、32,145千円であります。</p> <p>子会社株式 移動平均法による原価法</p> | <p>その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>—————</p> <p>子会社株式 同左</p> |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>製品 個別法による原価法 原材料 総平均法による原価法 仕掛品 個別法による原価法</p> | 同左 |
| 3 デリバティブ取引により生じる正味の債権及び債務の評価基準及び評価方法 | <p>デリバティブ取引により生じる正味の債権及び債務 時価法</p> | <p>デリバティブ取引により生じる正味の債権及び債務 同左</p> |
| 4 固定資産の減価償却の方法 | <p>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(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>有形固定資産 同左</p> |

| 項目 | 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---------------------------|---|---|
| | <p>少額減価償却資産 取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却</p> <p>無形固定資産 ①市場販売目的ソフトウェア 見込販売収益(数量)または見込有効期間(3年)に基づく定額法 ②自社利用ソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> <p>長期前払費用 均等償却 なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>少額減価償却資産 同左</p> <p>無形固定資産 ①市場販売目的ソフトウェア 同左 ②自社利用ソフトウェア 同左</p> <p>長期前払費用 同左</p> |
| 5 繰延資産の処理方法 | <p>社債発行差金 社債の償還期限までの期間により均等償却を行っております。</p> | <p>社債発行差金 同左</p> |
| 6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>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。</p> | <p>同左</p> |
| 7 引当金の計上基準 | <p>貸倒引当金 債権の貸倒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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>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計上しております。</p> <p>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金額に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員の退職金支給に備えるため内規に基づき、期末退職要支給額を計上しております。</p> | <p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 同左</p> <p>役員退職慰労引当金 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 | <p>消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税については、税抜方式により処理しております。</p> | <p>消費税等の会計処理 同左</p> |

会計方針の変更

| 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---------------------------------------|--|
| — | (固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度より、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）を適用しております。これにより税引前当期純利益は72,271千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各資産の金額から直接控除しております。 |

表示方法の変更

| 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---|---------------------------------------|
| (損益計算書) 営業外費用の「たな卸資産処分損」は営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当期より独立掲記することになりました。なお、前期の営業外費用の「雑損失」に含まれておりました「たな卸資産処分損」は2,834千円であります。 | — |

追加情報

| 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|---|---------------------------------------|
| 「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日以後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。 この結果、販売費及び一般管理費が6,306千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が6,306千円減少しております。 | — |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 第26期 (平成17年3月31日) | | 第27期 (平成18年3月31日) | |
|----------------------|---|----------------------|---|
| ※1 | 有形固定資産の減価償却累計額 1,564,562千円 | ※1 | 有形固定資産の減価償却累計額 1,441,732千円 |
| ※2 | 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。 担保に供している資産 債務金額 建物 754,707千円 1年以内償還社債 122,000千円 土地 650,092千円 合計 1,404,800千円 合計 122,000千円 | ※2 | _____ |
| 3 | 受取手形割引高 5,550千円 | 3 | 受取手形割引高 一千円 |
| ※4 | 授権株式数 普通株式 15,780,000株 発行済株式数 普通株式 5,722,500株 ただし、定款の定めより株式の消却が行なわれた場合には、会社が発行する株式については、これに相当する株式数を減じることとなっております。 | ※4 | 授権株式数 普通株式 15,780,000株 発行済株式数 普通株式 5,722,500株 ただし、定款の定めより株式の消却が行なわれた場合には、会社が発行する株式については、これに相当する株式数を減じることとなっております。 |
| ※5 | 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式333,349株であります。 | ※5 | 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式335,729株であります。 |
| 6 | 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24,424千円であります。 | 6 | 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43,002千円であります。 |

(損益計算書関係)

| 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 第27期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|----------|--|----------|---|-----------|----------|----------|---|------------|-------------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|-------|-------|----------|--|-------|----------|-------|----------|------|----------|----------|-----------|---------|----------|--------|---------|-------------|----------|-------|----------|-------|----------|---------|------|
| <p>※1 他勘定振替高の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">7,433千円</td> </tr> <tr> <td>営業外費用</td> <td style="text-align: right;">15,977千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">6,308千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,719千円</td> </tr> </table> | 販売費及び一般管理費 | 7,433千円 | 営業外費用 | 15,977千円 | その他 | 6,308千円 | 計 | 29,719千円 | <p>※1 他勘定振替高の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">18,336千円</td> </tr> <tr> <td>営業外費用</td> <td style="text-align: right;">4,181千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">10,455千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">32,973千円</td> </tr> </table> | 販売費及び一般管理費 | 18,336千円 | 営業外費用 | 4,181千円 | その他 | 10,455千円 | 計 | 32,973千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 7,433千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 営業外費用 | 15,977千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 6,308千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 29,719千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 18,336千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 営業外費用 | 4,181千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 10,455千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 32,973千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 関係会社に係る注記 各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取賃貸料</td> <td style="text-align: right;">12,287千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td style="text-align: right;">7,000千円</td> </tr> </table> | 受取賃貸料 | 12,287千円 | 受取配当金 | 7,000千円 | <p>※2 関係会社に係る注記 各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取賃貸料</td> <td style="text-align: right;">12,287千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td style="text-align: right;">6,000千円</td> </tr> </table> | 受取賃貸料 | 12,287千円 | 受取配当金 | 6,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取賃貸料 | 12,287千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 7,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取賃貸料 | 12,287千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 6,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※3 販売費に属する費用のおおよその割合は75%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は25%であります。</p> <p>主要な科目及び金額は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">52,304千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">75,149千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当及び賞与</td> <td style="text-align: right;">182,872千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">20,100千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">6,771千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">10,355千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">36,437千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">31,482千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">368千円</td> </tr> <tr> <td>旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">32,512千円</td> </tr> </table> | 荷造運送費 | 52,304千円 | 役員報酬 | 75,149千円 | 給料手当及び賞与 | 182,872千円 | 賞与引当金繰入 | 20,100千円 | 退職給付費用 | 6,771千円 | 役員退職慰労引当金繰入 | 10,355千円 | 法定福利費 | 36,437千円 | 減価償却費 | 31,482千円 | 貸倒引当金繰入 | 368千円 | 旅費交通費 | 32,512千円 | <p>※3 販売費に属する費用のおおよその割合は74%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は26%であります。</p> <p>主要な科目及び金額は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売手数料</td> <td style="text-align: right;">43,671千円</td> </tr> <tr> <td>荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">47,521千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">68,622千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当及び賞与</td> <td style="text-align: right;">195,703千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">25,345千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">8,132千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">11,807千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">38,201千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">28,816千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">75千円</td> </tr> </table> | 販売手数料 | 43,671千円 | 荷造運送費 | 47,521千円 | 役員報酬 | 68,622千円 | 給料手当及び賞与 | 195,703千円 | 賞与引当金繰入 | 25,345千円 | 退職給付費用 | 8,132千円 | 役員退職慰労引当金繰入 | 11,807千円 | 法定福利費 | 38,201千円 | 減価償却費 | 28,816千円 | 貸倒引当金繰入 | 75千円 |
| 荷造運送費 | 52,304千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 75,149千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当及び賞与 | 182,872千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入 | 20,100千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 6,771千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 10,355千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 36,437千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 31,482千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 368千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 32,512千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売手数料 | 43,671千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 荷造運送費 | 47,521千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 68,622千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当及び賞与 | 195,703千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入 | 25,345千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 8,132千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 11,807千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 38,201千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 28,816千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 75千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">9,031千円</td> </tr> </table> | 一般管理費 | 9,031千円 | <p>※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">28,126千円</td> </tr> </table> | 一般管理費 | 28,126千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 9,031千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 28,126千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">第26期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">第27期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----------|-----|-----|-------|-----|----------|--|-------|--|--|---------|--|--|---------|--|--|-----|--|
| <p>※5</p> | <p>※5 減損損失 当事業年度において、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="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td style="padding-right: 10px;">用 途</td> <td style="padding-right: 10px;">種 類</td> <td style="padding-right: 10px;">場 所</td> </tr> <tr> <td>I C事業</td> <td>建 物</td> <td>大阪府堺市石津北</td> </tr> <tr> <td></td> <td>構 築 物</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>機 械 装 置</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>工 具 器 具</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>備 品</td> <td></td> </tr> </table> <p style="margin-left: 40px;">保 養 所 土 地 埼玉県三郷市笹塚</p> <p>当社は、管理会計上の区分に基づき資産のグルーピングを行っております。I Cカード事業に関しては、営業損益が前事業年度まで過去2年間赤字であり、当事業年度も黒字が達成できず、今後も黒字の見通しが立たなくなったため、上記資産グループを回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失（57,386千円）として計上いたしました。その内訳は、I C事業については、建物21,195千円、構築物271千円、機械装置32,203千円、工具器具備品3,715千円であります。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能額は使用価値を使用し、割引率は5%であります。</p> <p>また、保養所につきましては当下期に売却したため、当中間期末時点で正味売却価額（契約による売却価額）に基づく回収可能額まで減額し、減少額を減損損失（14,885千円）として計上いたしました。</p> | 用 途 | 種 類 | 場 所 | I C事業 | 建 物 | 大阪府堺市石津北 | | 構 築 物 | | | 機 械 装 置 | | | 工 具 器 具 | | | 備 品 | |
| 用 途 | 種 類 | 場 所 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I C事業 | 建 物 | 大阪府堺市石津北 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 構 築 物 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 機 械 装 置 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工 具 器 具 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 備 品 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

第26期(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

該当する事項はありません。

第27期(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当する事項はありません。

(有価証券関係)

第26期(平成17年3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

第27期(平成18年3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 第26期 (平成17年3月31日) | | 第27期 (平成18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) |
| | 役員退職慰労引当金否認 | | 役員退職慰労引当金否認 |
| | 54,248千円 | | 59,315千円 |
| | 退職給付引当金否認 | | 退職給付引当金否認 |
| | 20,351千円 | | 21,452千円 |
| | 未払事業税、 未払事業所税否認 | | 未払事業税、 未払事業所税否認 |
| | 3,188千円 | | 3,669千円 |
| | 投資有価証券評価損否認 | | 投資有価証券評価損否認 |
| | 15,346千円 | | 16,485千円 |
| | 棚卸資産評価損否認 | | 棚卸資産評価損否認 |
| | 4,975千円 | | 3,521千円 |
| | 土地評価損否認 | | 減損損失 |
| | 145,159千円 | | 19,797千円 |
| | 会員権評価損否認 | | 土地評価損否認 |
| | 4,117千円 | | 54,224千円 |
| | 賞与引当金 | | 会員権評価損否認 |
| | 17,446千円 | | 4,117千円 |
| | その他 | | 賞与引当金 |
| | 8,026千円 | | 20,068千円 |
| | 繰延税金資産小計 | | その他 |
| | 272,860千円 | | 6,314千円 |
| | 評価性引当額 | | 繰延税金資産小計 |
| | △145,357千円 | | 208,965千円 |
| | 繰延税金資産合計 | | 評価性引当額 |
| | 127,502千円 | | △64,753千円 |
| | (繰延税金負債) | | 繰延税金資産合計 |
| | 繰延税金負債合計 | | 144,212千円 |
| | △16,537千円 | | (繰延税金負債) |
| | 繰延税金資産の純額 | | 繰延税金負債合計 |
| | 110,965千円 | | △28,953千円 |
| | | | 繰延税金資産の純額 |
| | | | 115,259千円 |
| 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 |
| | 法定実効税率 | | 法定実効税率 |
| | 40.7% | | 40.7% |
| | (調整) | | (調整) |
| | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | | 交際費等永久に損金に算入されない項目 |
| | 1.1% | | 0.9% |
| | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 |
| | △1.5% | | △1.0% |
| | 住民税均等割等 | | 住民税均等割等 |
| | 1.9% | | 1.5% |
| | 評価性引当額にかかる調整額 | | 評価性引当額にかかる調整額 |
| | △19.4% | | △31.0% |
| | その他 | | その他 |
| | △0.1% | | △0.1% |
| | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 |
| | 22.7% | | 11.0% |

(1株当たり情報)

| 第26期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 第27期 (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 | 766円62銭 | 1株当たり純資産額 | 789円06銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 27円48銭 | 1株当たり当期純利益 | 41円56銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | |
| 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 | | 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 | |
| 損益計算書上の当期純利益 | 156,000千円 | 損益計算書上の当期純利益 | 231,790千円 |
| 普通株主に帰属しない金額の 主要な内訳 | 7,876千円 | 普通株主に帰属しない金額の 主要な内訳 | 7,826千円 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (7,876千円) | (うち利益処分による役員賞与金) | (7,826千円) |
| 普通株式に係る当期純利益 | 148,124千円 | 普通株式に係る当期純利益 | 223,964千円 |
| 普通株式の期中平均株式数 | 5,390,682株 | 普通株式の期中平均株式数 | 5,388,646株 |

(継続企業の前提)

第26期(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

該当する事項はありません。

第27期(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当する事項はありません。

7. 役員の異動

(1) 代表者の異動

該当する事項はありません。

(2) その他役員の異動（平成18年6月27日付予定）

① 新任取締役候補

取締役本社営業部長 中 村 弘 一 （現 常勤監査役）

② 新任監査役候補

常勤監査役 泉 原 博

③ 退任予定取締役

現 取締役管理本部長 坂 本 享

④ 退任予定監査役

現 常勤監査役 中 村 弘 一