

平成 18 年 2 月期 個別財務諸表の概要

平成 18年 4月 17日

会社名 株式会社ピクルスコーポレーション 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 2925 本社所在都道府県 埼玉県

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

代表者役職名 代表取締役社長
 氏名 荻野 芳朗

問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務部長
 氏名 蓼沼 茂

TEL (04) 2998 - 7771

決算取締役会開催日 平成 18年 4月 17日 中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18年 5月 31日 定時株主総会開催日 平成 18年 5月 30日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 18年2月期の業績 (平成 17年 3月 1日~平成 18年 2月 28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2月期	14,275 (9.0)	252 (58.9)	395 (97.3)
17年2月期	15,701 (2.3)	158 (57.3)	200 (46.8)

	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2月期	401 (189.3)	60	46	-	7.6	3.6	2.8
17年2月期	138 (22.1)	19	85	-	2.7	1.8	1.3

(注) 期中平均株式数 18年 2月期 6,397,200株 17年 2月期 6,397,350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	円			
18年2月期	10	00	-	63	16.5	1.1
17年2月期	10	00	-	63	50.3	1.2

(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	円	百万円	円	%	円	銭
18年2月期	10,843		5,399		49.8	841	83
17年2月期	10,596		5,056		47.7	788	62

(注) 期末発行済株式数 18年2月期 6,398,000株 17年2月期 6,398,000株

期末自己株式数 18年2月期 800株 17年2月期 800株

2. 19年2月期の業績予想 (平成 18年 3月 1日~平成 19年 2月 28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
中間期	7,307	110	57			
通期	15,224	236	105	10	00	10 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 14円 26銭

業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の10ページをご参照ください。

1. 財務諸表等

財務諸表

貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年2月28日)		当事業年度 (平成18年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1		現金及び預金	321,602		271,587	
2	4	売掛金	1,316,089		1,332,733	
3		商品	50,919		53,363	
4		製品	2,544		1,272	
5		原材料	52,362		42,313	
6		仕掛品	19,541		19,895	
7		貯蔵品	1,837		1,380	
8		前払費用	25,715		17,707	
9		未収入金	18,891		17,761	
10		繰延税金資産	29,735		47,862	
11	4	短期貸付金			290,000	
12		その他	1,981		868	
		貸倒引当金	4,800			
		流動資産合計	1,836,421	17.3	2,096,745	19.3
固定資産						
(1) 有形固定資産						
1	1	建物	4,124,532		3,900,118	
		減価償却累計額	2,289,368	1,835,164	2,149,032	1,751,085
2		構築物	571,300		585,300	
		減価償却累計額	408,327	162,973	433,837	151,463
3	1	機械装置	2,169,152		2,013,491	
		減価償却累計額	1,590,099	579,053	1,505,470	508,021
4		車輛運搬具	45,746		44,958	
		減価償却累計額	38,193	7,552	36,111	8,847
5		工具器具備品	151,375		142,738	
		減価償却累計額	123,375	27,999	115,149	27,589
6	1	土地		5,274,357		5,273,607
7		建設仮勘定				10,500
		有形固定資産合計	7,887,101	74.4	7,731,114	71.3

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年2月28日)		当事業年度 (平成18年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(2) 無形固定資産					
1 営業権		1,000			
2 ソフトウェア		29,087		22,956	
3 電話加入権		5,045		5,045	
4 水道施設利用権		4,346		3,701	
無形固定資産合計		39,479	0.4	31,702	0.3
(3) 投資その他の資産					
1 投資有価証券		231,516		363,065	
2 関係会社株式		384,753		384,753	
3 出資金		2,110		2,110	
4 破産債権、再生債権、 更生債権その他これら に準ずる債権		202,394		202,394	
5 長期前払費用		559		144	
6 差入保証金		26,609		26,067	
7 繰延税金資産		151,032		157,883	
8 その他		36,810		49,529	
貸倒引当金		202,394		202,394	
投資その他の資産合計		833,390	7.9	983,553	9.1
固定資産合計		8,759,970	82.7	8,746,370	80.7
資産合計		10,596,391	100.0	10,843,115	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年2月28日)		当事業年度 (平成18年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1 買掛金	4	1,153,927		1,189,764	
2 短期借入金		650,000		750,000	
3 1年以内返済予定の 長期借入金	1	974,592		417,568	
4 1年以内償還予定の社債		200,000		500,000	
5 未払金		138,783		140,391	
6 未払法人税等				227,116	
7 未払費用		131,981		126,744	
8 未払消費税等		52,793		5,326	
9 前受金		1,319		835	
10 預り金		8,772		9,141	
11 賞与引当金		67,320		63,218	
12 営業外支払手形		10,503		57,632	
13 その他				468	
流動負債合計		3,389,992	32.0	3,488,209	32.2
固定負債					
1 長期借入金	1	1,487,408		1,769,840	
2 社債		500,000			
3 退職給付引当金		108,983		124,179	
4 役員退職慰労引当金		53,415		61,225	
固定負債合計		2,149,806	20.3	1,955,244	18.0
負債合計		5,539,798	52.3	5,443,453	50.2
(資本の部)					
資本金					
資本剰余金	2				
1 資本準備金		707,674	7.0	740,900	6.8
資本剰余金合計		707,674	6.7	707,674	6.5
利益剰余金					
1 利益準備金		176,376		176,376	
2 任意積立金					
(1) 特別償却準備金		8,619		3,461	
(2) 別途積立金		1,909,431		1,909,431	
3 当期末処分利益		1,491,693		1,822,380	
利益剰余金合計		3,586,121	33.8	3,911,650	36.1
その他有価証券評価差額金		22,276	0.2	39,815	0.4
自己株式	3	378	0.0	378	0.0
資本合計		5,056,592	47.7	5,399,661	49.8
負債・資本合計		10,596,391	100.0	10,843,115	100.0

損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)		当事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)			
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)		
売上高	1		15,701,067	100.0	14,275,460	100.0	
売上原価							
1 製品期首たな卸高		1,929			2,544		
2 当期製品製造原価		5,118,544			4,948,423		
3 製品期末たな卸高		2,544			1,272		
差引製品売上原価		5,117,930			4,949,695		
1 商品期首たな卸高		41,732			50,919		
2 当期商品仕入高	1	7,895,785			6,618,131		
3 商品期末たな卸高		50,919			53,363		
差引商品売上原価		7,886,597	13,004,528	82.8	6,615,688	11,565,383	81.0
売上総利益			2,696,539	17.2		2,710,077	19.0
販売費及び一般管理費							
1 役員報酬		47,529			56,300		
2 給与諸手当		741,626			724,727		
3 賞与引当金繰入額		45,237			42,588		
4 退職給付費用		9,552			15,208		
5 役員退職慰労引当金 繰入額		8,351			7,810		
6 物流費		1,252,445			1,157,621		
7 広告費		16,282			25,231		
8 減価償却費		69,966			60,489		
9 その他		346,933	2,537,924	16.2	367,954	2,457,931	17.2
営業利益			158,615	1.0		252,145	1.8
営業外収益							
1 受取利息		224			1,368		
2 受取配当金	1	4,120			135,742		
3 受取賃貸料	1	47,808			39,068		
4 事業分量配当金		5,719			6,443		
5 容器リサイクル費用 返戻金		6,714			6,609		
6 雑収入		26,734	91,322	0.6	22,454	211,687	1.5

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		百分比 (%)	当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)		百分比 (%)
		金額(千円)			金額(千円)		
営業外費用							
1 支払利息		38,139			34,019		
2 賃貸料原価					33,007		
3 雑損失		11,196	49,335	0.3	1,000	68,027	0.5
経常利益			200,601	1.3		395,806	2.8
特別利益							
1 固定資産売却益	2				350,656		
2 その他					4,934	355,590	2.5
特別損失							
1 固定資産売却損	3				6,154		
2 固定資産除却損	4	3,674			69,284		
3 工場再編費用	5	6,217			21,603		
4 その他		130	10,021	0.1	1,004	98,046	0.7
税引前当期純利益			190,580	1.2		653,350	4.6
法人税、住民税 及び事業税		46,036			268,424		
過年度法人税、住民税及 び事業税					20,841		
法人税等調整額		5,908	51,945	0.3	37,016	252,249	1.8
当期純利益			138,635	0.9		401,100	2.8
前期繰越利益			1,438,668			1,421,279	
合併による抱合せ株式消 却損			77,000				
合併による未処理損失受 入額			8,609				
当期末処分利益			1,491,693			1,822,380	

製造原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	2	3,217,485	62.8	3,061,118	61.9
労務費		1,122,654	21.9	1,188,885	24.0
経費		783,581	15.3	698,774	14.1
当期総製造費用		5,123,722	100.0	4,948,777	100.0
期首仕掛品たな卸高		14,364		19,541	
計		5,138,086		4,968,319	
期末仕掛品たな卸高		19,541		19,895	
当期製品製造原価		5,118,544		4,948,423	

(脚注)

前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	
1 原価計算の方法 原価計算の方法は工場別単純総合原価計算法であります。		1 原価計算の方法 同左	
2 経費の主な内訳は次のとおりであります。		2 経費の主な内訳は次のとおりであります。	
減価償却費	353,999千円	減価償却費	289,465千円
消耗品費	88,492千円	消耗品費	77,270千円
電力費	97,199千円	電力費	88,186千円
工場環境衛生費	104,792千円	工場環境衛生費	116,191千円

利益処分案

		前事業年度 株主総会承認日 (平成17年5月27日)		当事業年度 株主総会承認予定日 (平成18年5月30日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処分利益			1,491,693		1,822,380
任意積立金取崩高					
1 特別償却準備金取崩高		5,158	5,158	2,093	2,093
合計			1,496,851		1,824,474
利益処分額					
1 配当金		63,972		63,972	
2 役員賞与金		11,600	75,572	14,300	78,272
次期繰越利益			1,421,279		1,746,202

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)	当事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 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 当会計年度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	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) 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 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	デリバティブ 時価法	デリバティブ 同左
3 たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品 先入先出法による原価法 製品 先入先出法による原価法 原材料 先入先出法による原価法 仕掛品 先入先出法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法	同左
4 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(附属設備を除く)については定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。 建物及び構築物 5～50年 機械装置及び運搬具 2～15年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。 (3) 長期前払費用 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

項目	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28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、貸倒懸念債権等の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>(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、期末日現在における支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。</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、役員退職慰労金規定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 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負担額を計上しております。</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>
6 リース取引の処理方法	<p>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。</p>	同左
7 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。</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</p> <p>(3) ヘッジ方針 金利リスクの低減並びに資金調達コスト削減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較して、両者の変動額等を基礎にして判断しております。</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> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 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	<p>消費税等の会計処理について 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き処理によっております。</p>	<p>消費税等の会計処理について 同左</p>

追加情報

<p>前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>
	<p>「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 実務対応報告書第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11,595千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、11,595千円減少しております。</p>

表示方法の変更

<p>前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>
<p>(損益計算書) 前事業年度まで、それぞれ区分掲記していた「販売費及び一般管理費」の「得意先配送費及び経費」と「その他配送費及び経費」は、連結損益計算書の表示に合わせるため当事業年度より「物流費」と表示しております。</p>	

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成17年2月28日)	当事業年度 (平成18年2月28日)																																																																		
<p>1 担保に供している資産</p> <p>(1) 担保資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,639,551千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">104,106千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">4,944,253千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,687,910千円</td> </tr> </table> <p>(2) 対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定の 長期借入金</td> <td style="text-align: right;">254,592千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,432,408千円</td> </tr> </table> <p>2 授権株式数及び普通株式数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">23,592,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,398,000株</td> </tr> </table> <p>3 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式800株であります。</p> <p>4 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">167,611千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">120,435千円</td> </tr> </table> <p>5 偶発債務 債務保証 次の子会社について金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> <th style="text-align: center;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">(株)彩旬館</td> <td style="text-align: center;">90,000</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>6 商法施行規則第124条第3号の規定により配当を制限される純資産額 22,276千円</p> <p>7 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越限度額</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">200,000千円</td> </tr> </table>	建物	1,639,551千円	機械装置	104,106千円	土地	4,944,253千円	計	6,687,910千円	1年以内返済予定の 長期借入金	254,592千円	長期借入金	1,432,408千円	授権株式数 普通株式	23,592,000株	発行済株式総数 普通株式	6,398,000株	売掛金	167,611千円	買掛金	120,435千円	保証先	金額(千円)	内容	(株)彩旬館	90,000	借入債務	当座貸越限度額	200,000千円	借入実行残高		差引額	200,000千円	<p>1 担保に供している資産</p> <p>(1) 担保資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,503,562千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">87,679千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">4,944,253千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,535,494千円</td> </tr> </table> <p>(2) 対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定の 長期借入金</td> <td style="text-align: right;">342,568千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,469,840千円</td> </tr> </table> <p>2 授権株式数及び普通株式数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">23,592,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,398,000株</td> </tr> </table> <p>3 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式800株であります。</p> <p>4 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">188,243千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">290,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">123,414千円</td> </tr> </table> <p>5 偶発債務 債務保証 次の子会社について金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> <th style="text-align: center;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">(株)彩旬館</td> <td style="text-align: center;">86,600</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>6 商法施行規則第124条第3号の規定により配当を制限される純資産額 39,815千円</p> <p>7 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越限度額</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">200,000千円</td> </tr> </table>	建物	1,503,562千円	機械装置	87,679千円	土地	4,944,253千円	計	6,535,494千円	1年以内返済予定の 長期借入金	342,568千円	長期借入金	1,469,840千円	授権株式数 普通株式	23,592,000株	発行済株式総数 普通株式	6,398,000株	売掛金	188,243千円	短期貸付金	290,000千円	買掛金	123,414千円	保証先	金額(千円)	内容	(株)彩旬館	86,600	借入債務	当座貸越限度額	200,000千円	借入実行残高		差引額	200,000千円
建物	1,639,551千円																																																																		
機械装置	104,106千円																																																																		
土地	4,944,253千円																																																																		
計	6,687,910千円																																																																		
1年以内返済予定の 長期借入金	254,592千円																																																																		
長期借入金	1,432,408千円																																																																		
授権株式数 普通株式	23,592,000株																																																																		
発行済株式総数 普通株式	6,398,000株																																																																		
売掛金	167,611千円																																																																		
買掛金	120,435千円																																																																		
保証先	金額(千円)	内容																																																																	
(株)彩旬館	90,000	借入債務																																																																	
当座貸越限度額	200,000千円																																																																		
借入実行残高																																																																			
差引額	200,000千円																																																																		
建物	1,503,562千円																																																																		
機械装置	87,679千円																																																																		
土地	4,944,253千円																																																																		
計	6,535,494千円																																																																		
1年以内返済予定の 長期借入金	342,568千円																																																																		
長期借入金	1,469,840千円																																																																		
授権株式数 普通株式	23,592,000株																																																																		
発行済株式総数 普通株式	6,398,000株																																																																		
売掛金	188,243千円																																																																		
短期貸付金	290,000千円																																																																		
買掛金	123,414千円																																																																		
保証先	金額(千円)	内容																																																																	
(株)彩旬館	86,600	借入債務																																																																	
当座貸越限度額	200,000千円																																																																		
借入実行残高																																																																			
差引額	200,000千円																																																																		

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)		当事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)	
1	関係会社にかかる主な取引の内容は、次のとおり であります。 売上高 1,647,066千円 仕入高 1,001,704千円 受取賃貸料 30,000千円	1	関係会社にかかる主な取引の内容は、次のとおり であります。 売上高 1,254,386千円 仕入高 912,909千円 受取配当金 127,200千円 受取賃貸料 21,260千円
2		2	固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 建物 503千円 土地 350,153千円 計 350,656千円
3		3	固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。 機械装置 6,105千円 車輛運搬具 49千円 計 6,154千円
4	固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 機械装置 3,484千円 工具器具備品 189千円 計 3,674千円	4	固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 建物 46,979千円 機械装置 19,641千円 車輛運搬具 451千円 工具器具備品 1,173千円 ソフトウェア 1,038千円 計 69,284千円
5		5	工場再編費用の内訳は、次のとおりであります。 固定資産撤去費用 12,079千円 たな卸資産廃棄損 3,551千円 手数料及び解約料 5,972千円 計 21,603千円

リース取引関係

前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)	当事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)																																
リース物件の所有権が貸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貸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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">31,760</td> <td style="text-align: right;">10,915</td> <td style="text-align: right;">20,845</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">59,293</td> <td style="text-align: right;">39,041</td> <td style="text-align: right;">20,252</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">91,054</td> <td style="text-align: right;">49,957</td> <td style="text-align: right;">41,097</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	工具器具備品	31,760	10,915	20,845	ソフトウェア	59,293	39,041	20,252	合計	91,054	49,957	41,097	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">27,360</td> <td style="text-align: right;">11,560</td> <td style="text-align: right;">15,800</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">53,200</td> <td style="text-align: right;">22,411</td> <td style="text-align: right;">30,788</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">80,560</td> <td style="text-align: right;">33,972</td> <td style="text-align: right;">46,588</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	工具器具備品	27,360	11,560	15,800	ソフトウェア	53,200	22,411	30,788	合計	80,560	33,972	46,588
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
工具器具備品	31,760	10,915	20,845																														
ソフトウェア	59,293	39,041	20,252																														
合計	91,054	49,957	41,097																														
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
工具器具備品	27,360	11,560	15,800																														
ソフトウェア	53,200	22,411	30,788																														
合計	80,560	33,972	46,588																														
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																																
1年内	14,574千円																																
1年超	27,306千円																																
合計	41,880千円																																
3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																
支払リース料	17,063千円																																
減価償却費相当額	16,264千円																																
支払利息相当額	637千円																																
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。	同左																																
5 利息相当額の算定方法	5 利息相当額の算定方法																																
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	同左																																

有価証券関係

前事業年度(平成 17 年 2 月 28 日現在)及び当事業年度(平成 18 年 2 月 28 日現在)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。

税効果会計関係

前事業年度 (平成17年2月28日)	当事業年度 (平成18年2月28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 (流動の部) (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">27,399千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">3,566</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">1,230</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,735</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,735</td> </tr> </table> <p>(固定の部) (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">82,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">44,356</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">21,739</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">17,222</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3,265</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">168,696</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">15,288</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">2,375</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,664</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">151,032</td> </tr> </table>	賞与引当金	27,399千円	未払事業税	3,566	その他	1,230	繰延税金資産合計	29,735	繰延税金資産の純額	29,735	貸倒引当金	82,114	退職給付引当金	44,356	役員退職慰労引当金	21,739	会員権評価損	17,222	その他	3,265	繰延税金資産合計	168,696	その他有価証券評価差額金	15,288	特別償却準備金	2,375	繰延税金負債合計	17,664	繰延税金資産の純額	151,032	<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 (流動の部) (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">25,729千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">18,826</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3,307</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">47,862</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">47,862</td> </tr> </table> <p>(固定の部) (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">82,334</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">48,776</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却超過額</td> <td style="text-align: right;">28,030</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">24,918</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">1,139</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">948</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">186,149</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">27,326</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">938</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">28,265</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">157,883</td> </tr> </table>	賞与引当金	25,729千円	未払事業税	18,826	その他	3,307	繰延税金資産合計	47,862	繰延税金資産の純額	47,862	貸倒引当金	82,334	退職給付引当金	48,776	減価償却超過額	28,030	役員退職慰労引当金	24,918	会員権評価損	1,139	その他	948	繰延税金資産合計	186,149	その他有価証券評価差額金	27,326	特別償却準備金	938	繰延税金負債合計	28,265	繰延税金資産の純額	157,883
賞与引当金	27,399千円																																																														
未払事業税	3,566																																																														
その他	1,230																																																														
繰延税金資産合計	29,735																																																														
繰延税金資産の純額	29,735																																																														
貸倒引当金	82,114																																																														
退職給付引当金	44,356																																																														
役員退職慰労引当金	21,739																																																														
会員権評価損	17,222																																																														
その他	3,265																																																														
繰延税金資産合計	168,696																																																														
その他有価証券評価差額金	15,288																																																														
特別償却準備金	2,375																																																														
繰延税金負債合計	17,664																																																														
繰延税金資産の純額	151,032																																																														
賞与引当金	25,729千円																																																														
未払事業税	18,826																																																														
その他	3,307																																																														
繰延税金資産合計	47,862																																																														
繰延税金資産の純額	47,862																																																														
貸倒引当金	82,334																																																														
退職給付引当金	48,776																																																														
減価償却超過額	28,030																																																														
役員退職慰労引当金	24,918																																																														
会員権評価損	1,139																																																														
その他	948																																																														
繰延税金資産合計	186,149																																																														
その他有価証券評価差額金	27,326																																																														
特別償却準備金	938																																																														
繰延税金負債合計	28,265																																																														
繰延税金資産の純額	157,883																																																														
<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間の差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7%</td> </tr> </table> <p>(調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合併子会社繰越損失</td> <td style="text-align: right;">25.3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合併子会社有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">7.8%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">地方税均等割額</td> <td style="text-align: right;">4.6%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">2.2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0.6%</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; 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; border-top: 1px solid black;">27.2%</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.7%	合併子会社繰越損失	25.3%	合併子会社有価証券評価損	7.8%	地方税均等割額	4.6%	受取配当金	2.2%	その他	0.6%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.2%	<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間の差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.7%</td> </tr> </table> <p>(調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">8.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">留保金課税額</td> <td style="text-align: right;">3.6%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">過年度法人税、住民税及び事業税</td> <td style="text-align: right;">3.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税額更正に伴う税効果修正額</td> <td style="text-align: right;">2.7%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">地方税均等割額</td> <td style="text-align: right;">1.2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">0.7%</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; 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; border-top: 1px solid black;">38.6%</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.7%	受取配当金	8.1%	留保金課税額	3.6%	過年度法人税、住民税及び事業税	3.1%	税額更正に伴う税効果修正額	2.7%	地方税均等割額	1.2%	その他	0.7%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.6%																																
法定実効税率	41.7%																																																														
合併子会社繰越損失	25.3%																																																														
合併子会社有価証券評価損	7.8%																																																														
地方税均等割額	4.6%																																																														
受取配当金	2.2%																																																														
その他	0.6%																																																														
税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.2%																																																														
法定実効税率	40.7%																																																														
受取配当金	8.1%																																																														
留保金課税額	3.6%																																																														
過年度法人税、住民税及び事業税	3.1%																																																														
税額更正に伴う税効果修正額	2.7%																																																														
地方税均等割額	1.2%																																																														
その他	0.7%																																																														
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.6%																																																														
<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って、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成17年3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41.7%から40.7%に変更しております。なお、この税率の変更による影響額は軽微であります。</p>	<p>3</p>																																																														

2. 役員の異動（平成 18 年 5 月 30 日予定）

（1）新任監査役候補

社外監査役（非常勤） 杉江 誠

（2）退任予定監査役

社外監査役（非常勤） 関口 紀正