

平成15年3月期

個別財務諸表の概要

平成15年5月16日

上場会社名 株式会社バイテック
 コード番号 9957

上場取引所 東
 本社所在都道府県 東京都

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

代表者 役職名 取締役社長 氏名 白井 舜一

問合せ先責任者 役職名 取締役 氏名 成瀬 達一

TEL (03) 3458 - 4611 (代表)

決算取締役会開催日 平成15年5月16日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成15年6月25日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100株)

1. 平成15年3月期の業績 (平成14年4月1日～平成15年3月31日)

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満は切り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 | % |
| 15年3月期 | 77,464 | 17.1 | 1,194 | 1.4 | 852 | 35.4 |
| 14年3月期 | 66,133 | 36.3 | 1,212 | 49.4 | 1,320 | 51.1 |

| | 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 | 銭 | % | % | % |
| 15年3月期 | 2,616 | - | 221 | 95 | - | - | 37.1 | 2.1 | 1.1 |
| 14年3月期 | 5,633 | - | 477 | 87 | - | - | 49.5 | 2.6 | 2.0 |

(注) 期中平均株式数 15年3月期 11,788,631株 14年3月期 11,788,548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、対前期増減率であります。

(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 | % | % |
| 15年3月期 | - | - | - | - | - | - | - |
| 14年3月期 | - | - | - | - | - | - | - |

(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 | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 15年3月期 | 37,402 | 5,677 | 5,677 | 15.2 | 481 | 70 | |
| 14年3月期 | 44,184 | 8,415 | 8,415 | 19.0 | 713 | 89 | |

(注) 期末発行済株式数 15年3月期 11,788,631株 14年3月期 11,788,631株

期末自己株式数 15年3月期 1,688株 14年3月期 1,688株

2. 平成16年3月期の業績予想 (平成15年4月1日～平成16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 | 41,000 | 400 | 200 | | | | |
| 通期 | 86,000 | 1,050 | 500 | 10 | 00 | 10 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 42円41銭

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の7～8ページを参照して下さい。

比較貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成14年3月31日) | | 当事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 増減 (千円) |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|--------------------|
| | | 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 | | 5,227,408 | | 2,335,288 | | 2,892,119 |
| 2. 受取手形 | | 2,061,336 | | 619,072 | | 1,442,263 |
| 3. 売掛金 | | 21,001,854 | | 21,367,515 | | 365,660 |
| 4. 商品 | | 3,593,827 | | 3,414,248 | | 179,579 |
| 5. 前払費用 | | 9,854 | | 17,828 | | 7,973 |
| 6. 繰延税金資産 | | 538,567 | | 710,922 | | 172,354 |
| 7. 関係会社短期貸付金 | | 1,762,250 | | 1,455,764 | | 306,486 |
| 8. 短期貸付金 | | 771,624 | | 1,391,000 | | 619,376 |
| 9. 未収入金 | | 784,808 | | 528,772 | | 256,036 |
| 10. その他 | | 195,126 | | 85,358 | | 109,767 |
| 11. 貸倒引当金 | | 2,308,173 | | 4,860,997 | | 2,552,823 |
| 流動資産合計 | | 33,638,486 | 76.1 | 27,064,774 | 72.4 | 6,573,711 |
| ・固定資産 | | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | | |
| 1. 建物 | | 1,907,593 | | 1,914,580 | | |
| 減価償却累計額 | | 159,519 | 1,748,074 | 251,528 | 1,663,052 | 85,021 |
| 2. 構築物 | | 4,763 | | 4,763 | | |
| 減価償却累計額 | | 3,745 | 1,017 | 3,889 | 873 | 144 |
| 3. 工具器具備品 | | 41,547 | | 261,457 | | |
| 減価償却累計額 | | 33,280 | 8,267 | 127,433 | 134,023 | 125,756 |
| 4. 機械及び装置 | | 576,037 | | 702,035 | | |
| 減価償却累計額 | | 13,305 | 562,731 | 176,333 | 525,701 | 37,029 |
| 5. 車両運搬具 | | 1,968 | | 1,968 | | |
| 減価償却累計額 | | 1,746 | 221 | 1,819 | 148 | 72 |
| 6. 土地 | | | 2,582,511 | | 2,582,511 | - |
| 有形固定資産合計 | | | 4,902,824 | | 4,906,311 | 3,487 |
| (2)無形固定資産 | | | | | | |
| 1. 電話加入権 | | | 6,901 | | 6,901 | - |
| 2. 特許権 | | | - | | 47,395 | |
| 無形固定資産合計 | | | 6,901 | 0.0 | 54,297 | 47,395 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成14年3月31日) | | 当事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | 1,268,737 | | 1,361,862 | | 93,124 |
| 2. 関係会社株式 | | 1,994,222 | | 2,184,222 | | 190,000 |
| 3. 関係会社出資金 | | - | | 59,082 | | 59,082 |
| 4. 従業員長期貸付金 | | 72,541 | | 61,087 | | 11,454 |
| 5. 破産・更生債権等 | | 1,783 | | - | | 1,783 |
| 6. 長期前払費用 | | 2,783 | | 2,782 | | 1 |
| 7. 保証金 | | 874,157 | | 1,007,208 | | 133,051 |
| 8. デリバティブ資産 | | 306,020 | | 4,122 | | 301,898 |
| 9. 繰延税金資産 | | 804,518 | | 545,562 | | 258,955 |
| 10. その他 | | 537,247 | | 328,738 | | 208,508 |
| 11. 貸倒引当金 | | 225,983 | | 177,200 | | 48,783 |
| 投資その他の資産合計 | | 5,636,028 | 12.8 | 5,377,468 | 14.4 | 258,559 |
| 固定資産合計 | | 10,545,755 | 23.9 | 10,338,078 | 27.6 | 207,676 |
| 資産合計 | | 44,184,241 | 100 | 37,402,852 | 100 | 6,781,388 |
| (負債の部) | | | | | | |
| ・流動負債 | | | | | | |
| 1. 支払手形 | | 2,248,002 | | 1,606,779 | | 641,223 |
| 2. 買掛金 | | 15,946,541 | | 14,544,414 | | 1,402,127 |
| 3. 短期借入金 | | 9,498,536 | | 5,250,000 | | 4,248,536 |
| 4. 一年内償還予定社債 | | - | | 300,000 | | 300,000 |
| 5. 一年内返済予定長期借入金 | | 532,400 | | 732,400 | | 200,000 |
| 6. 未払金 | | 59,865 | | 62,651 | | 2,785 |
| 7. 未払法人税等 | | - | | 14,260 | | 14,260 |
| 8. 未払費用 | | 17,298 | | 26,696 | | 9,397 |
| 9. 前受金 | | 2 | | - | | 2 |
| 10. 預り金 | | 186,859 | | 124,393 | | 62,466 |
| 11. デリバティブ負債 | | 247,676 | | 68,426 | | 179,250 |
| 12. 賞与引当金 | | 104,000 | | 107,000 | | 3,000 |
| 13. その他 | | - | | 13,972 | | 13,972 |
| 流動負債合計 | | 28,841,182 | 65.3 | 22,850,993 | 61.1 | 5,990,189 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成14年3月31日) | | 当事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 |
|-------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| ・固定負債 | | | | | | |
| 1. 社債 | | | - | 1,200,000 | | 1,200,000 |
| 2. 転換社債 | | 4,956,000 | | 4,956,000 | | - |
| 3. 長期借入金 | | 668,300 | | 935,900 | | 267,600 |
| 4. 預り保証金 | | 135,901 | | - | | 135,901 |
| 5. デリバティブ負債 | | 182,065 | | 135,225 | | 46,839 |
| 6. 退職給付引当金 | | 18,654 | | 29,193 | | 10,539 |
| 7. 投資損失引当金 | | 966,395 | | 1,617,656 | | 651,261 |
| 固定負債合計 | | 6,927,316 | 15.7 | 8,873,975 | 23.7 | 1,946,658 |
| 負債合計 | | 35,768,499 | 81.0 | 31,724,968 | 84.8 | 4,043,530 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成14年3月31日) | | 当事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 |
|--------------------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) |
| (資本の部) | | | | | | |
| ・ 資本金 | | 4,325,376 | 9.8 | - | - | 4,325,376 |
| ・ 資本準備金 | | 5,208,540 | 11.7 | - | - | 5,208,540 |
| ・ 利益準備金 | | 130,000 | 0.3 | - | - | 130,000 |
| ・ その他の剰余金 又は欠損金 | | | | | | |
| (1)任意積立金 | | | | | | |
| 1. 配当準備積立金 | | 500,000 | | - | | |
| 2. 別途積立金 | | 3,700,000 | 4,200,000 | - | - | 4,200,000 |
| (2)当期末処分利益又は 当期末処理損失 () | | | 5,401,122 | | - | 5,401,122 |
| その他の剰余金 又は欠損金()合計 | | | 1,201,122 | | - | 1,201,122 |
| V. その他有価証券評価差 額金 | | | 44,009 | | - | 44,009 |
| ・ 自己株式 | | | 3,042 | | - | 3,042 |
| 資本合計 | | | 8,415,742 | | - | 8,415,742 |
| ・ 資本金 | | | - | | 4,325,376 | 4,325,376 |
| ・ 資本剰余金 | | | | | | |
| 資本準備金 | | | - | | 4,137,417 | 4,137,417 |
| 資本剰余金合計 | | | - | | 4,137,417 | 4,137,417 |
| ・ 利益剰余金 | | | | | | |
| 当期末処理損失() | | | - | | 2,616,507 | 2,616,507 |
| 利益剰余金合計 | | | - | | 2,616,507 | 2,616,507 |
| ・ その他有価証券評価差 額金 | | | - | | 165,360 | 165,360 |
| ・ 自己株式 | | | - | | 3,042 | 3,042 |
| 資本合計 | | | - | | 5,677,883 | 5,677,883 |
| 負債・資本合計 | | | 44,184,241 | | 37,402,852 | 6,781,388 |
| | | | 100 | | 100 | |

比較損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日) | | | 対前年比 |
|--------------|----------|--|------------|------------|--|------------|------------|------------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 増減 (千円) |
| . 売上高 | | | 66,133,717 | 100 | | 77,464,377 | 100 | 11,330,660 |
| . 売上原価 | | | | | | | | |
| 1. 商品期首たな卸高 | | 6,483,346 | | | 3,593,827 | | | |
| 2. 当期商品仕入高 | | 59,699,138 | | | 73,548,844 | | | |
| 計 | | 66,182,485 | | | 77,142,671 | | | |
| 3. 他勘定振替高 | | 2,915 | | | 4,135 | | | |
| 4. 商品期末たな卸高 | | 3,593,827 | 62,585,742 | 94.6 | 3,414,248 | 73,724,287 | 95.2 | 11,138,545 |
| 売上総利益 | | | 3,547,974 | 5.4 | | 3,740,089 | 4.8 | 192,115 |
| . 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 荷造運送費 | | 86,369 | | | 75,098 | | | |
| 2. 役員報酬 | | 210,713 | | | 218,468 | | | |
| 3. 給料手当 | | 646,203 | | | 617,777 | | | |
| 4. 賞与 | | 101,739 | | | 105,270 | | | |
| 5. 賞与引当金繰入額 | | 104,000 | | | 107,000 | | | |
| 6. 退職給付費用 | | 37,152 | | | 37,319 | | | |
| 7. 福利厚生費 | | 215,226 | | | 215,265 | | | |
| 8. 旅費交通費 | | 123,810 | | | 128,086 | | | |
| 9. 家賃地代 | | 178,839 | | | 90,178 | | | |
| 10. 支払リース料 | | 77,940 | | | 89,991 | | | |
| 11. 減価償却費 | | 41,058 | | | 192,175 | | | |
| 12. 支払手数料 | | 33,663 | | | 18,014 | | | |
| 13. 業務委託費 | | 155,695 | | | 205,867 | | | |
| 14. その他 | | 323,424 | 2,335,837 | 3.6 | 444,637 | 2,545,150 | 3.3 | 209,312 |
| 営業利益 | | | 1,212,136 | 1.8 | | 1,194,939 | 1.5 | 17,197 |
| . 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 254,249 | | | 87,809 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 3,859 | | | 18,916 | | | |
| 3. 仕入割引 | | 2,883 | | | 485 | | | |
| 4. 為替差益 | | 104,777 | | | - | | | |
| 5. デリバティブ利益 | | 109,899 | | | 281,353 | | | |
| 6. その他 | | 29,369 | 505,039 | 0.8 | 83,497 | 472,063 | 0.6 | 32,976 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日) | | 対前年比 増減 (千円) |
|---------------------|----------|--|------------|--|------------|--------------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | |
| ・営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 70,314 | | 140,102 | | |
| 2. 社債利息 | | 4,999 | | 4,934 | | |
| 3. 為替差損 | | - | | 48,982 | | |
| 4. デリバティブ損失 | | 295,652 | | 381,561 | | |
| 5. 社債発行費 | | - | | 31,312 | | |
| 6. 賃貸減価償却費 | | - | | 178,031 | | |
| 7. その他 | | 26,129 | 397,095 | 29,875 | 814,800 | 1.0 |
| 経常利益 | | | 1,320,080 | | 852,201 | 2.0 |
| ・特別利益 | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | | 5,529 | | 18,369 | | 0.0 |
| 2. 投資有価証券売却益 | | - | 5,529 | 1,225 | 19,594 | 0.0 |
| ・特別損失 | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却損 | | - | | - | | |
| 2. 投資有価証券評価損 | | 3,400,558 | | 102,847 | | |
| 3. 固定資産除却損 | | 5,661 | | - | | |
| 4. 会員権評価損 | | 3,985 | | 2,100 | | |
| 5. 貸倒引当金繰入額 | | 2,222,690 | | 2,505,823 | | |
| 6. 投資損失引当金繰入額 | | 966,395 | | 651,261 | | |
| 7. 営業権償却 | | 1,428,571 | 8,027,862 | - | 3,262,032 | 12.1 |
| 税引前当期純損失 () | | | 6,702,252 | | 2,390,235 | 10.1 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 12,704 | | 15,469 | | |
| 過年度法人税、住民 税及び事業税 | | - | | 43,626 | | |
| 法人税等調整額(貸 方) | | 1,081,606 | | - | | |
| 法人税等調整額(借 方) | | - | 1,068,901 | 167,176 | 226,271 | 1.6 |
| 当期純損失 () | | | 5,633,350 | | 2,616,507 | 8.5 |
| 前期繰越利益 | | | 232,228 | | - | 3.4 |
| 当期末処理損失 () | | | 5,401,122 | | 2,616,507 | |

比較損失処理案

損失処理計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成14年6月25日) | | 当事業年度 (平成15年6月25日) | |
|-------------|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| . 当期末処理損失 | | | 5,401,122 | | 2,616,507 |
| . 損失処理額 | | | | | |
| 1. 任意積立金取崩額 | | | | | |
| 配当準備積立金取崩額 | | 500,000 | | - | |
| 別途積立金取崩額 | | 3,700,000 | 4,200,000 | - | - |
| 2. 利益準備金取崩額 | | | 130,000 | | - |
| 3. 資本準備金取崩額 | | | 1,071,122 | | 2,616,507 |
| . 次期繰越損失 | | | - | | - |

・重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|--------------------------|--|--|
| 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出) 時価のないもの 移動平均法による原価法 | (1) 子会社株式 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. デリバティブの評価基準及び評価方法 | 原則として時価法 | 同左 |
| 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 商品 移動平均法による低価法 | 商品 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(平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)については定額法) 主な耐用年数 建 物 3年～50年 機械及び装置 5年～15年 (2) 無形固定資産 営業権 発生時一括償却 | (1) 有形固定資産 定率法(平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)については定額法) 主な耐用年数 建 物 8年～50年 機械及び装置 2年～15年 工具器具備品 2年～20年 (2) 無形固定資産 特許権 定額法8年 |
| 5. 繰延資産の処理方法 | | 社債発行費 支出時に全額費用処理をしております。 |
| 6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、振当処理を採用しているものを除き、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。 | 同左 |
| 7. 引当金の計上基準 | (1) 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等により、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 従業員への賞与支払いに備えるため、将来の支給見込額のうち当期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、当期末における退職給付債務見込額及び年金資産に基づき計上しております。 | (1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左 (3) 退職給付引当金 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|---|--|--|
| <p>7．引当金の計上基準</p> <p>8．リース取引の処理方法</p> <p>9．ヘッジ会計の方法</p> | <p>(4)投資損失引当金 子会社の投資に対する損失に備えるため、子会社の財政状態等を勘案し必要と認められる額を計上しております。</p> <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> <p>(1)ヘッジ会計の方法 為替予約取引の一部について、振当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 - 為替予約取引 ヘッジ対象 - 為替変動リスク</p> <p>(3)ヘッジ方針 将来予想される外貨建債権債務の回収及び支払に係る為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、投機的な取引は行っておりません。</p> <p>(4)ヘッジ有効性の評価方法 ヘッジ対象とヘッジ手段が同一通貨であることから、為替相場の変動によるキャッシュ・フローの変動を完全に相殺するものと想定されるため有効性の評価は省略しております。</p> | <p>(4)投資損失引当金</p> <p>同左</p> <p>(1)ヘッジ会計の方法 為替予約取引のうち、振当処理の要件を充たすものについて、振当処理を採用しております。また、金利スワップ取引のうち特例処理の要件を充たすものについて、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 (a)為替予約取引 ヘッジ手段 - 為替予約取引 ヘッジ対象 - 為替変動リスク (b)金利スワップ取引 ヘッジ手段 - 金利スワップ取引 ヘッジ対象 - 金利変動リスク</p> <p>(3)ヘッジ方針 (a)為替予約取引 将来予想される外貨建債権債務の回収及び支払に係る為替変動リスクを回避する目的で、為替予約取引を行っており、投機的な取引は行っておりません。 (b)金利スワップ取引 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、投機的な取引は行っておりません。</p> <p>(4)ヘッジ有効性の評価方法 (a)為替予約取引 ヘッジ手段とヘッジ対象が同一通貨であることから、為替相場の変動によるキャッシュ・フローの変動を完全に相殺するものと想定されるため有効性の評価は省略しております。 (b)金利スワップ取引 ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定されるため、有効性の評価は省略しております。</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|--|---|--|
| 10. その他財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理 11. 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 | 税抜方式を採用しております。 | 同左 当事業年度から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当事業年度の損益に与える影響はありません。 なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。 |

・貸借対照表関係

| 前事業年度 (平成14年3月31日) | 当事業年度 (平成15年3月31日) |
|---|---|
| <p>1. 保証債務 子会社の金融機関からの借入金、買掛金及び割賦購入債務に対し、債務保証を行っております。</p> <p style="text-align: right;">5,233,248千円</p> <p style="text-align: right;">(29,815千米ドル) 3,972,947千円</p> <p style="text-align: right;">(22,600千シンガポールドル) 1,635,336千円</p> | <p>1. 保証債務 子会社の金融機関からの借入金、買掛金および割賦購入債務に対し、債務保証を行っております。</p> <p style="text-align: right;">5,256,438千円</p> <p style="text-align: right;">(34,033千米ドル) 4,090,840千円</p> <p style="text-align: right;">(23,388千シンガポールドル) 1,590,621千円</p> <p>上記のほか、子会社が有する営業債権101,543千円(844千米ドル)に対し補償約定しております。</p> |
| <p>2.</p> | <p>2. 受取手形裏書譲渡高 7,791,921千円</p> |
| <p>3. 会社が発行する株式の総数 28,200,000株 発行済株式総数 11,790,319株</p> | <p>3. 会社が発行する株式の総数 普通株式 28,200,000株 発行済株式総数 普通株式 11,790,319株</p> |
| <p>4. 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日は金融機関の休日のため、次の期末日満期手形が期末日残高に含まれております。</p> <p>受取手形 31,446千円 支払手形 580,506千円</p> <p>期末日に期日の到来する期日売掛金の一部及び信託受益権は当期末日が金融機関の休日のため、翌営業日に決済されております。次の期日売掛金及び信託受益権が、売掛金期末日残高に含まれております。</p> <p>期日売掛金 164,013千円 信託受託金 1,941,217千円</p> | <p>4.</p> |
| <p>5.</p> | <p>5. 当社が保有する自己株式の数は普通株式1,688株であります。</p> |
| <p>6.</p> | <p>6. 平成14年6月10日開催の株主総会において、下記の欠損填補を行っております。</p> |
| <p>7.</p> | <p>7. 資本の欠損の額は2,619,549千円であります。</p> |

・リース取引関係

| 項目 | 前事業年度 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------|--------------------|-----------------|---|-----------------|--------------------|-----------------|--|----------|---|--|--------|----------|----------|----------|-----|----------|----|----------|
| | 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 | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 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) | | 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 | 47,382 | 33,738 | 13,643 | 工具器具備品 | 104,664 | 35,756 | 68,907 | | | | | | | | | | | | |
| | 車両運搬具 | 7,776 | 2,947 | 4,828 | 車両運搬具 | 4,766 | 2,780 | 1,986 | | | | | | | | | | | | |
| | その他 | 14,172 | 9,089 | 5,082 | その他 | 19,590 | 12,734 | 6,856 | | | | | | | | | | | | |
| | 合計 | 69,330 | 45,775 | 23,554 | 合計 | 129,020 | 51,271 | 77,749 | | | | | | | | | | | | |
| | <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> | | | | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>12,134千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>11,420千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>23,554千円</td> </tr> </table> | | | | 1年内 | 12,134千円 | 1年超 | 11,420千円 | 合計 | 23,554千円 | <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>25,168千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>52,580千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>77,749千円</td> </tr> </table> | | | | 1年内 | 25,168千円 | 1年超 | 52,580千円 | 合計 | 77,749千円 |
| 1年内 | 12,134千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 11,420千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 23,554千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 25,168千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 52,580千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 77,749千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> | | | | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>18,475千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>18,475千円</td> </tr> </table> | | | | 支払リース料 | 18,475千円 | 減価償却費相当額 | 18,475千円 | <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>29,048千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>29,048千円</td> </tr> </table> | | | | 支払リース料 | 29,048千円 | 減価償却費相当額 | 29,048千円 | | | | |
| 支払リース料 | 18,475千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 18,475千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 29,048千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 29,048千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>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て残存価額を零とする定額法によっております。</p> | | | | <p>4. 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)及び当事業年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)における子会社株式およ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14年3月31日) | | 当事業年度 (平成15年3月31日) | |
|---|-----------|---|-------------|
| 1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳 | | 1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳 | |
| 繰延税金資産 | 流動 | 繰延税金資産 | 流動 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 970,611千円 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 2,023,504千円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 28,786 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 38,129 |
| 商品評価損否認 | 8,960 | 商品評価損否認 | 72,281 |
| 繰越欠損金 | 529,731 | 未払費用否認 | 4,225 |
| 小計 | 1,538,090 | 繰越欠損金 | 596,286 |
| 評価性引当額 | 970,611 | 小計 | 2,734,427 |
| 繰延税金資産合計 | 567,478 | 評価性引当額 | 2,023,504 |
| | | 繰延税金資産合計 | 710,922 |
| 繰延税金負債 | 流動 | | |
| 未収事業税 | 28,910千円 | | |
| 繰延税金負債合計 | 28,910 | | |
| 繰延税金資産の純額 | 538,567千円 | | |
| 繰延税金資産 | 固定 | 繰延税金資産 | 固定 |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 7,844千円 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 11,821千円 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 94,278 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 60,364 |
| 会員権評価損否認 | 52,156 | 会員権評価損否認 | 61,078 |
| 投資有価証券評価損否認 | 192,973 | 投資有価証券評価損否認 | 809 |
| 投資損失引当金損金算入限度超過額 | 406,380 | 投資損失引当金損金算入限度超過額 | 655,060 |
| 評価差額金 | 31,934 | 株式等評価差額金 | 112,509 |
| 営業権償却超過額 | 480,585 | 営業権償却超過額 | 347,095 |
| 繰越欠損金 | 284,153 | 繰越欠損金 | 74,135 |
| 小計 | 1,550,307 | 小計 | 1,322,874 |
| 評価性引当額 | 745,789 | 評価性引当額 | 777,312 |
| 繰延税金資産合計 | 804,518 | 繰延税金資産合計 | 545,562 |
| 2. 法定実効税率と税効果適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 | | 2. 法定実効税率と税効果適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 | |
| 法定実効税率 | 42.1% | 法定実効税率 | 42.1% |
| (調整) | | (調整) | |
| 交際費等永久損金不算入 | 0.5 | 交際費等永久損金不算入 | 1.4 |
| 住民税均等割等 | 0.2 | 住民税均等割等 | 0.6 |
| 評価性引当額 | 25.6 | 評価性引当額 | 46.6 |
| その他 | 0.1 | その他 | 3.0 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 15.9 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 9.5 |

| 前事業年度 (平成14年3月31日) | 当事業年度 (平成15年3月31日) |
|-----------------------|--|
| | 「地方税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より、当期の繰延税金資産の計算(ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前期の42.1%から40.5%に変更されました。その結果、繰延税金資産は21,644千円減少し、当期に計上された法人税等調整額が17,170千円、株式等評価差額金が4,473千円、それぞれ増加しております。 |

(1株当たり情報)

| 項目 | 前事業年度 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日) | 当事業年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) |
|-------------------|--|--------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 713円89銭 | 481円70銭 |
| 1株当たり当期純損失() | 477円87銭 | 221円95銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、当期純損失のため記載しておりません。 | 同左 |

(重要な後発事象)

前事業年度(自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

該当事項はありません。