

平成16年12月期

個別財務諸表の概要

平成17年2月10日

上場会社名 株式会社 船井財産コンサルティング 上場取引所 東証マザーズ
 コード番号 8929 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.funai-zc.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 平林 良仁
 問合せ先責任者 役職名 取締役管理部長 氏名 中塚 久雄 TEL (03) 5321-7021
 決算取締役会開催日 平成17年2月10日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成17年3月23日 単元株制度採用の有無 無

1. 平成16年12月期の業績（平成16年1月1日～平成16年12月31日）

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を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	%
16年12月期	5,853	33.1	625	29.0	569	22.8
15年12月期	4,397	77.5	484	△5.1	463	△6.1

	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	%	%	%	%		
16年12月期	313	24.3	88,951	44	80,846	16	13.5	12.9	9.7			
15年12月期	252	△6.8	80,615	44	—	—	16.2	15.9	10.5			

(注) ①期中平均株式数 16年12月期 3,521株 15年12月期 3,126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、対前期増減率であります。

(2) 配当状況 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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		百万円	%			
	円	銭	円	銭			円	銭	
16年12月期	5,000	00	0	00	5,000	00	20	6.7	0.7
15年12月期	5,000	00	0	00	5,000	00	15	6.2	0.9

(注) 16年12月期期末配当金の内訳：普通配当5,000であります。

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切り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	
16年12月期	5,587		2,960		53.0	706,966	02	
15年12月期	3,209		1,677		52.3	536,747	92	

(注) ①期末発行済株式数 16年12月期 4,188株 15年12月期 3,126株

②期末自己株式数 16年12月期 0株 15年12月期 0株

2. 平成17年12月期の業績予想（平成17年1月1日～平成17年12月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金					
				中間		期末		円 銭	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭	円	銭
中間期	4,128	555	303	2,500	00	—	—	—	—
通期	6,216	614	335	—	—	2,500	00	5,000	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 26,723円18銭(概16年12月31日現在の株主に対し1:3の株式分割を実施しており、発行済み株式総数12,564株を基に計算しております。)

※ 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23ページを参照して下さい。

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15年12月31日)		当事業年度 (平成16年12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)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金		1,404,715		2,567,251			
2. 売掛金	※1	400,985		265,386			
3. 販売用不動産		1,131		861,716			
4. 前払費用	※1	50,743		17,375			
5. 繰延税金資産		17,110		27,199			
6. 短期貸付金		53,000		10,500			
7. 関係会社短期貸付金		621,836		1,030,000			
8. 未収入金	※1	23,950		20,310			
9. その他	※1	14,263		25,048			
10. 貸倒引当金		△442		△115			
流動資産合計		2,587,294	80.6	4,824,673	86.3	2,237,379	
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物		123,351		107,993			
減価償却累計額		11,728	111,623	24,839	83,154		
2. 車両運搬具		4,978		4,978			
減価償却累計額		2,722	2,255	3,442	1,535		
3. 工具器具備品		29,210		37,479			
減価償却累計額		9,182	20,027	14,069	23,410		
4. 土地			86,910		70,132		
有形固定資産合計			220,816		178,232	3.2	△42,583
(2) 無形固定資産							
1. ソフトウェア			31,948		70,101		
2. 電話加入権			895		895		
3. その他			—		230		
無形固定資産合計			32,843		71,226	1.3	38,382

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年12月31日)		当事業年度 (平成16年12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		44,843		75,500		
2. 関係会社株式	※6	176,900		216,000		
3. 出資金		20		53,020		
4. 従業員長期貸付金		500		—		
5. 長期前払費用	※1	2,908		1,005		
6. 繰延税金資産		37,417		47,648		
7. 敷金・保証金		86,025		94,766		
8. その他		20,284		25,631		
9. 貸倒引当金		△0		—		
投資その他の資産合計		368,898	11.5	513,572	9.2	144,673
固定資産合計		622,559	19.4	763,031	13.7	140,472
資産合計		3,209,853	100.0	5,587,705	100.0	2,377,851
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金		90,779		41,367		
2. 短期借入金	※2	270,000		400,000		
3. 1年以内返済予定の長期借入金		100,000		400,000		
4. 1年以内償還予定の社債		40,000		100,000		
5. 未払金	※1	103,264		256,927		
6. 未払法人税等		133,460		163,450		
7. 前受金		19,712		24,783		
8. 預り金		12,416		39,474		
9. その他		8,409		16,850		
流動負債合計		778,042	24.2	1,442,853	25.8	664,810

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年12月31日)		当事業年度 (平成16年12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)
II 固定負債						
1. 社債		240,000		740,000		
2. 長期借入金	※2	150,000		50,000		
3. 退職給付引当金		19,566		22,325		
4. 役員退職慰労引当金		53,116		67,608		
5. 預り敷金・保証金		266,276		283,937		
6. その他		24,978		20,205		
固定負債合計		753,936	23.5	1,184,078	21.2	430,141
負債合計		1,531,979	47.7	2,626,931	47.0	1,094,951
(資本の部)						
I 資本金	※4	356,300	11.1	760,900	13.6	404,600
II 資本剰余金						
1. 資本準備金		250,000		830,350		
資本剰余金合計		250,000	7.8	830,350	14.9	580,350
III 利益剰余金						
1. 利益準備金		6,750		6,750		
2. 任意積立金						
別途積立金		800,000		1,000,000		
3. 当期末処分利益		263,363		360,931		
利益剰余金合計		1,070,113	33.3	1,367,681	24.5	297,568
IV その他有価証券評価差額 金		1,460	0.1	1,842	0.0	381
資本合計		1,677,874	52.3	2,960,773	53.0	1,282,899
負債資本合計		3,209,853	100.0	5,587,705	100.0	2,377,851

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)		当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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 (%)	
I 営業収益						
1. 営業収入		2,059,386		2,697,972		
2. 不動産売上高		2,337,827	4,397,213	3,155,448	5,853,421	100.0
II 営業原価						
1. 営業原価		930,860		1,400,198		
2. 不動産売上原価		2,032,303	2,963,163	2,743,229	4,143,427	70.8
営業総利益			1,434,049		1,709,993	29.2
III 販売費及び一般管理費	※2		949,164		1,084,312	18.5
営業利益			484,884		625,681	10.7
IV 営業外収益						
1. 受取利息	※1	17,171		21,746		
2. 受取配当金		75		862		
3. その他		1,471	18,718	1,789	24,398	0.4
V 営業外費用						
1. 支払利息		19,043		26,483		
2. 社債利息		1,442		1,674		
3. 社債発行費		5,223		16,000		
4. コミットメントライン フィー		8,664		9,972		
5. 株式公開関連費用		—		22,325		
6. その他		5,841	40,215	4,551	81,008	1.4
経常利益			463,386		569,071	9.7
VI 特別利益						
1. 貸倒引当金戻入益		39		327		
2. 固定資産売却益	※3	—	39	2,856	3,183	0.1

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)			当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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)	
Ⅶ 特別損失	※4								
1. 固定資産除却損		—			290				
2. 事業所移転費用		14,622			—				
3. 関係会社株式売却損		703			—				
4. 関係会社清算損失		—			596				
5. 関係会社株式評価損		—			7,999				
6. リース解約損		—	15,326	0.3	8,717	17,603	0.3	2,277	
税引前当期純利益				448,099	10.2		554,651	9.5	106,552
法人税、住民税及び事 業税			214,825			262,048			
法人税等調整額			△18,729	196,095	4.5	△20,594	241,453	4.1	45,358
当期純利益				252,003	5.7		313,198	5.4	61,194
前期繰越利益				11,359			47,733		
当期末処分利益			263,363			360,931			

営業原価明細書

営業原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)		当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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 (%)	
I 外部委託費	(注 2)	46,721	5.0	88,887	6.3	42,166
II 人件費		124,097	13.3	186,186	13.3	62,089
III 経費		760,041	81.7	1,125,125	80.4	365,084
(うち賃借料)		(570,136)		(752,506)		
(うち支払手数料)		(127,278)		(345,963)		
当期営業原価		930,860	100.0	1,400,198	100.0	469,338

(注) 1. 原価計算の方法は、個別原価計算によっております。

2. サブリース（不動産の転貸）収益に対応する賃借料であります。

不動産売上原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)		当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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 (%)	
I 直接原価		2,000,501	98.4	2,695,351	98.3	694,850
(うち建物)		(290,113)		(208,541)		
(うち土地)		(1,445,836)		(2,231,998)		
II 人件費		31,801	1.6	47,877	1.7	16,076
当期不動産売上原価		2,032,303	100.0	2,743,229	100.0	710,926

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算によっております。

(3) 利益処分案

		前事業年度 (株主総会承認日 平成16年3月23日)		当事業年度 (株主総会承認予定日 平成17年3月23日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
I 当期末処分利益			263,363		360,931	97,568
II 利益処分額						
1. 配当金		15,630		20,940		
2. 任意積立金						
別途積立金		200,000	215,630	300,000	320,940	105,310
III 次期繰越利益			47,733		39,991	△7,742

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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 決算期末日の市場価格等に基づく 時価法（評価差額は全部資本直入 法により処理し、売却原価は移動 平均法により算定） 時価のないもの 移動平均法による原価法	(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. たな卸資産の評価基準及び評価方法	販売用不動産 個別法による原価法によっております。	販売用不動産 同左
3. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 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、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりで あります。 建物 10年～39年 車両運搬具 6年 工具器具備品 4年～8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 定額法によっております。	(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	(1) 社債発行費については、支出時に全額 費用処理しております。	(1) 社債発行費については、支出時に全額 費用処理しております。 (2) 新株発行費 支出時に全額費用処理しております。 (追加情報) 平成16年7月15日付の新株発行（500 株）は引受証券会社が発行価額で引受を行 い、これを発行価額と異なる募集価額で一 般投資家に販売する「スプレッド方式」の 買取引受契約によっており、募集価額と発 行価額との差額が引受会社に対する手数料 となるため、引受証券会社に対する手数料 の支払いはありません。 このたびの新株式発行に際し、募集価額 と発行価額の差額総額74,400千円は、「従 来方式」（引受証券会社が発行価額で引受 を行い、同一の募集価額で一般投資家に販 売する方式をいう）によれば同額が新株発

項目	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)
		<p>行費として処理されたものであります。</p> <p>このため、「従来方式」によった場合に比べ、資本金及び資本準備金の合計と新株発行費は74,400千円少なく、経常利益及び税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p>
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て回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 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の見込額（自己都合による期末要支給額の100%相当額）に基づき計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規による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) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p>
6. 重要な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. 重要なヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため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 金利スワップ取引 ヘッジ対象 借入金の利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 借入金の利息に係る金利変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理によっている金利スワップ取引については有効性の評価を省略しております。</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) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)
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>(1) 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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当期の費用として処理しております。</p> <p>(2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 「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)が適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準を適用しております。この変更による損益への影響はありません。 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。</p> <p>(3) 1株当たり情報 「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針によっております。なお、同会計基準及び適用指針を前事業年度に適用した場合における1株当たり情報に与える影響はありません。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p> <p>_____</p> <p>_____</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成15年12月31日)	当事業年度 (平成16年12月31日)																																						
<p>※1. 関係会社に対するものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">49,078千円</td> </tr> <tr> <td>前払費用</td> <td style="text-align: right;">26,951</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">10,882</td> </tr> <tr> <td>長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">2,241</td> </tr> </table> <p>※2. 取引銀行との間に貸出コミットメントライン契約を締結しており、当該契約に基づく当期末借入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="width: 60%;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">1,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,000,000</td> </tr> </table> <p>3. 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 1,460千円</p> <p>※4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">12,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">3,126株</td> </tr> </table> <p>5. 保証債務 関係会社の借入金に対し、次のとおり債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">(株)船井エステート</td> <td style="text-align: right;">1,530,000千円</td> </tr> </table> <p>※6. _____</p>	売掛金	49,078千円	前払費用	26,951	未収入金	10,882	長期前払費用	2,241	貸出コミットメントの総額	1,000,000千円	借入実行残高	—	差引額	1,000,000	授権株式数	普通株式	12,000株	発行済株式総数	普通株式	3,126株	(株)船井エステート	1,530,000千円	<p>※1. 関係会社に対するものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">13,254千円</td> </tr> <tr> <td>その他(流動資産)</td> <td style="text-align: right;">2,479</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">17,429</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">1,149</td> </tr> </table> <p>※2. _____</p> <p>3. 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 1,842千円</p> <p>※4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">36,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">4,188株</td> </tr> </table> <p>5. 保証債務 関係会社の借入金に対し、次のとおり債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">(株)船井エステート</td> <td style="text-align: right;">1,200,000千円</td> </tr> </table> <p>※6. 関係会社株式には新株式払込金30,000千円が含まれております。</p>	売掛金	13,254千円	その他(流動資産)	2,479	未収入金	17,429	未払金	1,149	授権株式数	普通株式	36,000株	発行済株式総数	普通株式	4,188株	(株)船井エステート	1,200,000千円
売掛金	49,078千円																																						
前払費用	26,951																																						
未収入金	10,882																																						
長期前払費用	2,241																																						
貸出コミットメントの総額	1,000,000千円																																						
借入実行残高	—																																						
差引額	1,000,000																																						
授権株式数	普通株式	12,000株																																					
発行済株式総数	普通株式	3,126株																																					
(株)船井エステート	1,530,000千円																																						
売掛金	13,254千円																																						
その他(流動資産)	2,479																																						
未収入金	17,429																																						
未払金	1,149																																						
授権株式数	普通株式	36,000株																																					
発行済株式総数	普通株式	4,188株																																					
(株)船井エステート	1,200,000千円																																						

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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;">受取利息 6,251千円</p> <p>※2. 販売費に属する費用のおおよその割合は6.5%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は93.5%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;"> 広告宣伝費 54,979千円 人件費 528,207 賃借料 81,663 支払手数料 71,550 役員退職慰労引当金繰入 12,766 減価償却費 16,081 </p> <p>※3 _____</p> <p>※4. 事業所移転費用の内訳は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;"> 建物除却損 4,657千円 工具器具備品除却損 117 原状回復費用 7,847 解約違約金 2,000 合計 14,622 </p>	<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;">受取利息 19,497千円</p> <p>※2. 販売費に属する費用のおおよその割合は9.4%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は90.6%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;"> 広告宣伝費 51,535千円 人件費 583,584 賃借料 81,576 支払手数料 66,628 役員退職慰労引当金繰入 14,492 減価償却費 32,129 </p> <p>※3. 固定資産売却益は、建物及び土地2,856千円であります。</p> <p>※4 _____</p>

① リース取引

前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)																																																						
<p>1. 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</p> <p>(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</p> <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;">20,215</td> <td style="text-align: right;">1,684</td> <td style="text-align: right;">18,531</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">20,215</td> <td style="text-align: right;">1,684</td> <td style="text-align: right;">18,531</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,311千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">15,244</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">18,556</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,726千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,684</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">79</td> </tr> </table> <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、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(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。</p>		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	20,215	1,684	18,531	合計	20,215	1,684	18,531	1年内	3,311千円	1年超	15,244	合計	18,556	支払リース料	1,726千円	減価償却費相当額	1,684	支払利息相当額	79	<p>1. 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</p> <p>(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</p> <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;">20,472</td> <td style="text-align: right;">3,936</td> <td style="text-align: right;">16,535</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">20,472</td> <td style="text-align: right;">3,936</td> <td style="text-align: right;">16,535</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,355千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">13,253</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">16,609</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">3,486千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,390</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">167</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">571,401千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,941,179</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,512,580</td> </tr> </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	20,472	3,936	16,535	合計	20,472	3,936	16,535	1年内	3,355千円	1年超	13,253	合計	16,609	支払リース料	3,486千円	減価償却費相当額	3,390	支払利息相当額	167	1年内	571,401千円	1年超	1,941,179	合計	2,512,580
	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	20,215	1,684	18,531																																																				
合計	20,215	1,684	18,531																																																				
1年内	3,311千円																																																						
1年超	15,244																																																						
合計	18,556																																																						
支払リース料	1,726千円																																																						
減価償却費相当額	1,684																																																						
支払利息相当額	79																																																						
	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	20,472	3,936	16,535																																																				
合計	20,472	3,936	16,535																																																				
1年内	3,355千円																																																						
1年超	13,253																																																						
合計	16,609																																																						
支払リース料	3,486千円																																																						
減価償却費相当額	3,390																																																						
支払利息相当額	167																																																						
1年内	571,401千円																																																						
1年超	1,941,179																																																						
合計	2,512,580																																																						

② 有価証券

前事業年度及び当事業年度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。

③ 税効果会計

前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (流動)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 未払事業税</td> <td style="text-align: right;">12,203</td> </tr> <tr> <td> 未払家賃</td> <td style="text-align: right;">4,175</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">731</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (流動) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,110</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (固定)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">2,081</td> </tr> <tr> <td> 未払家賃</td> <td style="text-align: right;">7,319</td> </tr> <tr> <td> 退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">6,828</td> </tr> <tr> <td> 役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">21,437</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">738</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (固定) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">38,406</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">55,516</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 (固定)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△988</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 (固定) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△988</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△988</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">54,528</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	繰延税金資産 (流動)		未払事業税	12,203	未払家賃	4,175	その他	731	繰延税金資産 (流動) 小計	17,110	繰延税金資産 (固定)		投資有価証券評価損	2,081	未払家賃	7,319	退職給付引当金	6,828	役員退職慰労引当金	21,437	その他	738	繰延税金資産 (固定) 小計	38,406	繰延税金資産合計	55,516	繰延税金負債		繰延税金負債 (固定)		その他有価証券評価差額金	△988	繰延税金負債 (固定) 小計	△988	繰延税金負債合計	△988	繰延税金資産の純額	54,528	<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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (流動)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 未払事業税</td> <td style="text-align: right;">14,194</td> </tr> <tr> <td> 未払家賃</td> <td style="text-align: right;">4,072</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">8,932</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (流動) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,199</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (固定)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">2,098</td> </tr> <tr> <td> 未払家賃</td> <td style="text-align: right;">2,943</td> </tr> <tr> <td> 退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">8,468</td> </tr> <tr> <td> 役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">27,510</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">7,891</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 (固定) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">48,912</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">76,111</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 (固定)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△1,263</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 (固定) 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△1,263</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△1,263</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">74,847</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	繰延税金資産 (流動)		未払事業税	14,194	未払家賃	4,072	その他	8,932	繰延税金資産 (流動) 小計	27,199	繰延税金資産 (固定)		投資有価証券評価損	2,098	未払家賃	2,943	退職給付引当金	8,468	役員退職慰労引当金	27,510	その他	7,891	繰延税金資産 (固定) 小計	48,912	繰延税金資産合計	76,111	繰延税金負債		繰延税金負債 (固定)		その他有価証券評価差額金	△1,263	繰延税金負債 (固定) 小計	△1,263	繰延税金負債合計	△1,263	繰延税金資産の純額	74,847
繰延税金資産	(千円)																																																																																
繰延税金資産 (流動)																																																																																	
未払事業税	12,203																																																																																
未払家賃	4,175																																																																																
その他	731																																																																																
繰延税金資産 (流動) 小計	17,110																																																																																
繰延税金資産 (固定)																																																																																	
投資有価証券評価損	2,081																																																																																
未払家賃	7,319																																																																																
退職給付引当金	6,828																																																																																
役員退職慰労引当金	21,437																																																																																
その他	738																																																																																
繰延税金資産 (固定) 小計	38,406																																																																																
繰延税金資産合計	55,516																																																																																
繰延税金負債																																																																																	
繰延税金負債 (固定)																																																																																	
その他有価証券評価差額金	△988																																																																																
繰延税金負債 (固定) 小計	△988																																																																																
繰延税金負債合計	△988																																																																																
繰延税金資産の純額	54,528																																																																																
繰延税金資産	(千円)																																																																																
繰延税金資産 (流動)																																																																																	
未払事業税	14,194																																																																																
未払家賃	4,072																																																																																
その他	8,932																																																																																
繰延税金資産 (流動) 小計	27,199																																																																																
繰延税金資産 (固定)																																																																																	
投資有価証券評価損	2,098																																																																																
未払家賃	2,943																																																																																
退職給付引当金	8,468																																																																																
役員退職慰労引当金	27,510																																																																																
その他	7,891																																																																																
繰延税金資産 (固定) 小計	48,912																																																																																
繰延税金資産合計	76,111																																																																																
繰延税金負債																																																																																	
繰延税金負債 (固定)																																																																																	
その他有価証券評価差額金	△1,263																																																																																
繰延税金負債 (固定) 小計	△1,263																																																																																
繰延税金負債合計	△1,263																																																																																
繰延税金資産の純額	74,847																																																																																
<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原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7%</td> </tr> <tr> <td> (調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.5</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">△0.4</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">43.8</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.7%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.5	その他	△0.4	税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.8	<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原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.3%</td> </tr> <tr> <td> (調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.0</td> </tr> <tr> <td> その他</td> <td style="text-align: right;">1.2</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">43.5</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.3%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.0	その他	1.2	税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.5																																																												
法定実効税率	41.7%																																																																																
(調整)																																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.5																																																																																
その他	△0.4																																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.8																																																																																
法定実効税率	40.3%																																																																																
(調整)																																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.0																																																																																
その他	1.2																																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.5																																																																																
<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い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(但し、平成17年1月1日以降解消が見込まれるものに限られる。)に使用した法定実効税率は、前事業年度の41.7%から40.3%に変更されました。これにより当事業年度に計上された繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が1,014千円減少し、法人税等調整額は、1,047千円増加し、その他有価証券評価差額金が33千円増加しております。</p>																																																																																	

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)		当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	
1株当たり純資産額	536,747円92銭	1株当たり純資産額	706,966円2銭
1株当たり当期純利益	80,615円44銭	1株当たり当期純利益	88,951円44銭
		潜在株式調整後1株当たり当期純利益	80,846円16銭
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> <p>当事業年度から、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、同会計基準及び適用指針を前事業年度に適用した場合における1株当たり情報に与える影響はありません。</p>			

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額算定上の基礎は以下の通りであります。

	前事業年度 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	当事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	252,003	313,198
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	252,003	313,198
普通株式の期中平均株式数(株)	3,126	3,521
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	—	353
(うち新株引受権)	—	(353)
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	<p>第1回無担保社債(新株引受権付)にかかる新株引受権(新株引受権の目的となる普通株式の数337株)</p> <p>第2回無担保社債(新株引受権付)にかかる新株引受権(新株引受権の目的となる普通株式の数200株)</p> <p>第3回無担保社債(新株引受権付)にかかる新株引受権(新株引受権の目的となる普通株式の数206株)</p>	—

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

7. 役員の異動

(1) 代表取締役の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の異動

該当事項はありません。