

平成18年3月期

## 個別財務諸表の概要

平成18年5月18日

上場会社名 株式会社プレステージ・インターナショナル 上場取引所(所属部) 大阪証券取引所(ヘラクレス市場)  
 コード番号 4290 本社所在都道府県 東京都  
 (URL <http://www.prestigein.com/>)  
 代表者 代表取締役 玉上 進一 TEL (03) 5213-0220  
 問合せ先責任者 経営企画室 西田 直弘  
 決算取締役会開催日 平成18年5月18日 中間配当制度の有無 有  
 配当支払開始予定日 平成18年6月29日 定時株主総会開催日 平成18年6月28日  
 単元株制度採用の有無 無

## 1. 18年3月期の業績(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

## (1) 経営成績

(百万円未満切り捨て)

|        | 売上高   |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       |
|--------|-------|------|-------|-------|-------|-------|
|        | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     |
| 18年3月期 | 7,979 | 17.7 | 1,069 | 39.6  | 1,057 | 37.4  |
| 17年3月期 | 6,780 | 14.0 | 766   | 119.4 | 769   | 160.9 |

|        | 当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |    | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |    | 株主資本<br>当期純利益率 |      | 総資本<br>経常利益率 |   | 売上高<br>経常利益率 |  |
|--------|-------|-------|----------------|----|-----------------------|----|----------------|------|--------------|---|--------------|--|
|        | 百万円   | %     | 円              | 銭  | 円                     | 銭  | %              | %    | %            | % |              |  |
| 18年3月期 | 592   | 99.2  | 8,112          | 87 | 7,928                 | 65 | 30.1           | 26.4 | 13.3         |   |              |  |
| 17年3月期 | 297   | △26.4 | 4,391          | 12 | 4,091                 | 52 | 21.5           | 24.5 | 11.3         |   |              |  |

- (注) ① 期中平均株式数 18年3月期 73,056株 17年3月期 67,750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

## (2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |   |    |   |       |   | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|---|----|---|-------|---|---------------|------|-------------|
|        | 中間         |   | 期末 |   |       |   |               |      |             |
|        | 円          | 銭 | 円  | 銭 | 円     | 銭 | 百万円           | %    | %           |
| 18年3月期 | 1,000      | 0 | 0  | 0 | 1,000 | 0 | 73            | 12.3 | 3.1         |
| 17年3月期 | 0          | 0 | 0  | 0 | 0     | 0 | 0             | —    | —           |

## (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         |  |
| 18年3月期 | 4,395 | 2,339 | 53.2 | 31,903 | 35     |   |           |  |
| 17年3月期 | 3,616 | 1,601 | 44.3 | 23,036 | 26     |   |           |  |

- (注) ① 期末発行済株式数 18年3月期 73,341株 17年3月期 69,511株  
 ② 期末自己株式数 18年3月期 0株 17年3月期 0株

## 2. 19年3月期の業績予想(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

|    | 売上高   | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |   |       |    |       |    |
|----|-------|-------|-------|------------|---|-------|----|-------|----|
|    |       |       |       | 中間         |   | 期末    |    |       |    |
|    | 百万円   | 百万円   | 百万円   | 円          | 銭 | 円     | 銭  | 円     | 銭  |
| 通期 | 8,648 | 1,090 | 624   | —          | — | 1,000 | 00 | 1,000 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8,508円67銭

※ 上記の予想は、本資料発表日現在において予想できる経済情勢、市場動向などを前提として作成したものであり、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があることをご承知おき下さい。

## 7. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年3月31日) |            |      |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
|               |          | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) |      |
| (資産の部)        |          |                       |            |                       |            |      |
| I 流動資産        |          |                       |            |                       |            |      |
| 1. 現金及び預金     |          |                       | 1,390,251  |                       | 1,115,444  |      |
| 2. 売掛金        |          |                       | 614,670    |                       | 761,517    |      |
| 3. 商品         |          |                       | 6,870      |                       | —          |      |
| 4. 貯蔵品        |          |                       | 1,829      |                       | 1,085      |      |
| 5. 前渡金        |          |                       | 9,053      |                       | 1,308      |      |
| 6. 前払費用       |          |                       | 20,034     |                       | 18,976     |      |
| 7. 短期貸付金      | ※1       |                       | —          |                       | 204,836    |      |
| 8. 未収入金       |          |                       | 112,242    |                       | 182,148    |      |
| 9. 立替金        |          |                       | —          |                       | 58,194     |      |
| 10. 繰延税金資産    |          |                       | 97,673     |                       | 92,429     |      |
| 11. その他       |          |                       | 33,765     |                       | 2,212      |      |
| 12. 貸倒引当金     |          |                       | △23,990    |                       | △21,750    |      |
| 流動資産合計        |          |                       | 2,262,401  | 62.6                  | 2,416,404  | 55.0 |
| II 固定資産       |          |                       |            |                       |            |      |
| 1. 有形固定資産     |          |                       |            |                       |            |      |
| (1) 建物        | ※2       | 519,636               |            | 541,401               |            |      |
| 減価償却累計額       |          | 50,572                | 469,063    | 87,468                | 453,933    |      |
| (2) 構築物       |          | 45,896                |            | 55,134                |            |      |
| 減価償却累計額       |          | 12,061                | 33,835     | 19,799                | 35,334     |      |
| (3) 車両運搬具     |          | 10,403                |            | 8,711                 |            |      |
| 減価償却累計額       |          | 4,111                 | 6,291      | 4,961                 | 3,749      |      |
| (4) 工具、器具及び備品 |          | 105,587               |            | 108,576               |            |      |
| 減価償却累計額       |          | 80,042                | 25,544     | 84,397                | 24,178     |      |
| (5) 建設仮勘定     |          |                       | —          |                       | 8,405      |      |
| 有形固定資産合計      |          |                       | 534,734    | 14.8                  | 525,602    | 11.9 |
| 2. 無形固定資産     |          |                       |            |                       |            |      |
| (1) 営業権       |          |                       | 12,206     |                       | 4,000      |      |
| (2) ソフトウェア    |          |                       | 70,527     |                       | 202,946    |      |
| (3) その他       |          |                       | 37,900     |                       | 29,855     |      |
| 無形固定資産合計      |          |                       | 120,634    | 3.3                   | 236,801    | 5.4  |

| 区分                                | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年3月31日) |            |       |
|-----------------------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
|                                   |          | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) |       |
| 3. 投資その他の資産                       |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 投資有価証券                        |          |                       | 1,464      |                       | 1,716      |       |
| (2) 関係会社株式                        |          |                       | 453,879    |                       | 568,879    |       |
| (3) その他の関係会社有<br>価証券              |          |                       | —          |                       | 328,919    |       |
| (4) 出資金                           |          |                       | 1,000      |                       | 1,000      |       |
| (5) 長期貸付金                         |          |                       | 37,426     |                       | 32,276     |       |
| (6) 従業員長期貸付金                      |          |                       | 42         |                       | 133        |       |
| (7) 破産債権、更生債権<br>その他これらに準ず<br>る債権 |          |                       | 10,823     |                       | 10,823     |       |
| (8) 長期前払費用                        |          |                       | 7,350      |                       | —          |       |
| (9) 差入保証金                         |          |                       | 94,411     |                       | 121,733    |       |
| (10) 保険積立金                        |          |                       | 123,286    |                       | 179,115    |       |
| (11) 繰延税金資産                       |          |                       | 3,479      |                       | 4,086      |       |
| (12) その他                          |          |                       | 44,537     |                       | 44,537     |       |
| (13) 貸倒引当金                        |          |                       | △79,291    |                       | △76,964    |       |
| 投資その他の資産合計                        |          |                       | 698,409    | 19.3                  | 1,216,255  | 27.7  |
| 固定資産合計                            |          |                       | 1,353,778  | 37.4                  | 1,978,659  | 45.0  |
| 資産合計                              |          |                       | 3,616,179  | 100.0                 | 4,395,064  | 100.0 |

| 区分                | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年3月31日) |            |
|-------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                   |          | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)            |          |                       |            |                       |            |
| I 流動負債            |          |                       |            |                       |            |
| 1. 買掛金            | ※1       | 405,092               |            | 457,481               |            |
| 2. 1年以内返済予定の長期借入金 | ※2       | 58,250                |            | 58,250                |            |
| 3. 未払金            | ※1       | 158,327               |            | 210,989               |            |
| 4. 未払費用           |          | 46,833                |            | 16,710                |            |
| 5. 未払法人税等         |          | 378,793               |            | 307,430               |            |
| 6. 未払消費税等         |          | 52,742                |            | —                     |            |
| 7. 前受金            |          | 346,153               |            | 438,470               |            |
| 8. 預り金            |          | 133,106               |            | 124,445               |            |
| 9. 賞与引当金          |          | 114,583               |            | 136,501               |            |
| 10. その他           |          | 8,070                 |            | 48,686                |            |
| 流動負債合計            |          | 1,701,953             | 47.1       | 1,798,966             | 41.0       |
| II 固定負債           |          |                       |            |                       |            |
| 1. 長期借入金          | ※2       | 303,750               |            | 245,500               |            |
| 2. 退職給付引当金        |          | 9,202                 |            | 10,773                |            |
| 固定負債合計            |          | 312,952               | 8.6        | 256,273               | 5.8        |
| 負債合計              |          | 2,014,906             | 55.7       | 2,055,240             | 46.8       |
| (資本の部)            |          |                       |            |                       |            |
| I 資本金             | ※5       | 871,429               | 24.1       | 944,283               | 21.5       |
| II 資本剰余金          |          |                       |            |                       |            |
| 1. 資本準備金          |          | 264,115               |            | 336,968               |            |
| 2. その他資本剰余金       |          |                       |            |                       |            |
| (1) 資本準備金減少差益     |          | 167,943               |            | 167,943               |            |
| 資本剰余金合計           |          | 432,058               | 12.0       | 504,912               | 11.5       |
| III 利益剰余金         |          |                       |            |                       |            |
| 1. 当期末処分利益        |          | 297,498               |            | 890,192               |            |
| 利益剰余金合計           |          | 297,498               | 8.2        | 890,192               | 20.2       |
| IV その他有価証券評価差額金   |          | 285                   | 0.0        | 435                   | 0.0        |
| 資本合計              |          | 1,601,273             | 44.3       | 2,339,823             | 53.2       |
| 負債及び資本合計          |          | 3,616,179             | 100.0      | 4,395,064             | 100.0      |

## (2) 損益計算書

| 区分             | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月 31日) |           |            | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月 31日) |           |            |
|----------------|----------|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
|                |          | 金額 (千円)                                    |           | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                    |           | 百分比<br>(%) |
| I 売上高          |          |  |           |            |  |           |            |
| 1. BPO業務収入     |          | 6,601,796                                  |           |            | 7,933,776                                  |           |            |
| 2. 旅行収入        |          | 178,542                                    | 6,780,339 | 100.0      | 45,676                                     | 7,979,452 | 100.0      |
| II 売上原価        |          |  |           |            |  |           |            |
| 1. BPO業務収入原価   |          | 5,003,624                                  |           |            | 5,901,839                                  |           |            |
| 2. 旅行収入原価      |          | 174,103                                    | 5,177,728 | 76.4       | 42,381                                     | 5,944,221 | 74.5       |
| 売上総利益          |          |  | 1,602,610 | 23.6       |  | 2,035,231 | 25.5       |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1       |  | 836,540   | 12.3       |  | 965,701   | 12.1       |
| 営業利益           |          |  | 766,069   | 11.3       |  | 1,069,530 | 13.4       |
| IV 営業外収益       | ※2       |  |           |            |  |           |            |
| 1. 受取利息        |          | 7,241                                      |           |            | 4,889                                      |           |            |
| 2. 受取配当金       |          | 12   |           |            | 12   |           |            |
| 3. 為替差益        |          | 6,431                                      |           |            | —  |           |            |
| 4. その他         |          | 2,471                                      | 16,157    | 0.2        | 3,112                                      | 8,013     | 0.1        |
| V 営業外費用        |          |  |           |            |  |           |            |
| 1. 支払利息        |          | 8,837                                      |           |            | 6,908                                      |           |            |
| 2. 為替差損        |          | —  |           |            | 6,975                                      |           |            |
| 3. 貸倒引当金繰入額    |          | 2,971                                      |           |            | —  |           |            |
| 4. 障害者雇用納付金    |          | —  |           |            | 5,000                                      |           |            |
| 5. その他         |          | 526  | 12,335    | 0.2        | 1,112                                      | 19,995    | 0.2        |
| 經常利益           |          |  | 769,891   | 11.3       |  | 1,057,548 | 13.3       |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                     |          | 金額 (千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                   | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益             |          |   |            |   |            |
| 1. 投資有価証券売却益        |          | 57,527                                    |            | —   |            |
| 2. 関係会社株式売却益        |          | —   |            | 39,000                                    |            |
| 3. 設備導入等補助金         | ※ 3      | 41,313                                    |            | —   |            |
| 4. 償却債権取立益          |          | 11,450                                    |            | 23,598                                    |            |
| 5. 貸倒引当金戻入益         |          | —   |            | 603                                       |            |
| 6. その他              |          | 50  | 110,340    | 6,367                                     | 69,568     |
|                     |          |   | 1.6        |   | 0.8        |
| VII 特別損失            |          |   |            |   |            |
| 1. 過年度BPO業務収入<br>原価 | ※ 4      | 34,774                                    |            | —   |            |
| 2. 減損損失             | ※ 5      | —   |            | 20,813                                    |            |
| 3. 固定資産除却損          | ※ 6      | 45,036                                    |            | 14,589                                    |            |
| 4. 関係会社株式評価損        |          | —   |            | 13,000                                    |            |
| 5. 本社移転関連費用         |          | 83,318                                    |            | —   |            |
| 6. その他              |          | 1,971                                     | 165,101    | 535                                       | 48,937     |
|                     |          |   | 2.4        |   | 0.6        |
| 税引前当期純利益            |          |   | 715,130    |   | 1,078,179  |
|                     |          |   | 10.5       |   | 13.5       |
| 法人税、住民税及び事<br>業税    |          | 365,447                                   |            | 480,950                                   |            |
| 法人税等調整額             |          | 52,184                                    | 417,631    | 4,534                                     | 485,485    |
|                     |          |   | 6.1        |   | 6.1        |
| 当期純利益               |          |   | 297,498    |   | 592,694    |
|                     |          |   | 4.4        |   | 7.4        |
| 前期繰越利益              |          |   | —          |   | 297,498    |
| 当期末処分利益             |          |   | 297,498    |   | 890,192    |
|                     |          |   |            |   |            |

## BPO業務収入原価明細書

|          |          | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |
|----------|----------|--|------------|--|------------|
| 区分       | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 労務費    |          |  |            |  |            |
| 給与手当     |          | 820,772                                |            | 955,240                                |            |
| 賞与       |          | 36,604                                 |            | 43,305                                 |            |
| 賞与引当金繰入額 |          | 78,349                                 |            | 72,829                                 |            |
| 雑給       |          | 451,227                                |            | 435,258                                |            |
| 派遣費用     |          | 92,246                                 |            | 124,953                                |            |
| その他      |          | 210,471                                |            | 255,504                                |            |
| 計        |          | 1,689,673                              | 33.8       | 1,887,091                              | 32.0       |
| II 経費    |          |  |            |  |            |
| 家賃       |          | 47,253                                 |            | 42,589                                 |            |
| リース料     |          | 116,250                                |            | 119,895                                |            |
| 減価償却費    |          | 72,281                                 |            | 76,691                                 |            |
| 通信費      |          | 100,317                                |            | 118,134                                |            |
| 荷造運賃     |          | 17,269                                 |            | 19,082                                 |            |
| 消耗品費     |          | 35,010                                 |            | 36,067                                 |            |
| その他      |          | 201,508                                |            | 199,670                                |            |
| 計        |          | 589,891                                | 11.8       | 612,130                                | 10.4       |
| III その他  |          |  |            |  |            |
| 外注委託費    |          | 2,158,791                              |            | 2,814,510                              |            |
| 国内委託料    |          | 236,604                                |            | 178,381                                |            |
| 拠点委託料    |          | 324,657                                |            | 366,248                                |            |
| その他      |          | 4,005                                  |            | 43,476                                 |            |
| 計        |          | 2,724,059                              | 54.4       | 3,402,616                              | 57.6       |
| 合計       |          | 5,003,624                              | 100.0      | 5,901,839                              | 100.0      |

## (3) 利益処分計算書

## 利益処分計算書 (案)

|            |          | 前事業年度<br>株主総会承認日<br>(平成17年6月28日) |         | 当事業年度<br>株主総会承認予定日<br>(平成18年6月28日) |         |
|------------|----------|----------------------------------|---------|------------------------------------|---------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                          |         | 金額 (千円)                            |         |
| I 当期末処分利益  |          |                                  | 297,498 |                                    | 890,192 |
| II 利益処分量   |          |                                  |         |                                    |         |
| 1 配当金      |          | —                                | —       | 73,341                             | 73,341  |
| III 次期繰越利益 |          |                                  | 297,498 |                                    | 816,851 |

重要な会計方針

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>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>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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しております。）</p>  | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>なお、投資事業有限責任組合への出資金（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）に係わる会計処理は、組合の財務諸表に基づいて、持分相当額を純額で取込む方法によっております。</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 商品<br/>個別法による原価法</p> <p>(2) 貯蔵品<br/>個別法による原価法</p>   | <p>(1) 商品<br/>同左</p> <p>(2) 貯蔵品<br/>同左</p>  |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 3. 固定資産の減価償却の方法     | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法（ただし、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。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="555 1328 922 1462"> <tr> <td>建物</td> <td>3～47年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>10～20年</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3～6年</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>2～15年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>① 営業権<br/>5年間で均等償却しております。</p> <p>② ソフトウェア<br/>利用可能期間に基づき、5年間の定額法</p> | 建物  | 3～47年 | 構築物 | 10～20年 | 車両運搬具 | 3～6年 | 工具、器具及び備品 | 2～15年 | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>① 営業権<br/>同左</p> <p>② ソフトウェア<br/>同左</p> |
| 建物                  | 3～47年  |   |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 構築物                 | 10～20年   |   |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 車両運搬具               | 3～6年   |   |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 工具、器具及び備品           | 2～15年  |   |       |     |        |       |      |           |       |   |
| 4. 繰延資産の処理方法        | <p>新株発行費<br/>支出時に全額費用処理しております。</p>   | <p>新株発行費<br/>同左</p>   |       |     |        |       |      |           |       |   |

| 項目                         | 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)                                 |
|----------------------------|--|---|
| 5. 引当金の計上基準                | <p>(1) 貸倒引当金<br/>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勘案して、必要と見込まれる金額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>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の見込額に基づき計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> |
| 6. リース取引の処理方法              | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左  |
| 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左   |

会社処理方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)   |
|---|---|
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当事業年度から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年 8月 9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>これにより、税引前当期純利益が20,813千円減少しております。</p> |

表示方法の変更

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成17年 3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成17年 4月 1日<br/>至 平成18年 3月31日)</p>  |
|---|---|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>短期貸付金(当期末残高17,838千円)は従来区分掲記しておりましたが、資産の総額の100分の1以下であるため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>立替金(当期末残高14,118千円)は従来区分掲記しておりましたが、資産の総額の100分の1以下であるため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>電話加入権(当期末残高10,284千円)は従来区分掲記しておりましたが、資産の総額の100分の1以下であるため、無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>長期未収入金(当期末残高27,637千円)は従来区分掲記しておりましたが、資産の総額の100分の1以下であるため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>「販売費及び一般管理費」は前期までは費目に分類し、科目掲記しておりましたが、当期より一括表示することとしました。なお、当期の主要費目及びその金額は注記事項(損益計算書関係)に記載しております。</p> <p>前期まで、特別利益の「その他」に含めて表示しておりましたが「償却債権取立益」は、特別利益の総額の100分の10を超えたため、区分掲記しました。なお、前期における「償却債権取立益」の金額は3,968千円です。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>前期まで流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが「短期貸付金」は当期において、資産総額の100分の1を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期末の「短期貸付金」は17,838千円です。</p> <p>前期まで流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが「立替金」は当期において、資産総額の100分の1を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期末の「立替金」は14,118千円です。</p> <p>未払消費税等(当期末残高43,453千円)は従来区分掲記しておりましたが、負債及び資本の総額の100分の1以下であるため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>設備導入等補助金(当期6,367千円)は従来区分掲記しておりましたが、特別利益の総額の100分の10以下となったため、特別利益の「その他」に含めて表示しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成17年3月31日)   | 当事業年度<br>(平成18年3月31日)   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
|---|---|------------------|---|---------|------------------|-------------|---|---------|-------------|----------|---------|------|-------------|
| <p>※1. 関係会社に対する負債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: 80%;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">68,495千円</td> </tr> </table>  | 買掛金   | 68,495千円         | <p>※1. 関係会社に対する資産及び負債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: 80%;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">191,400千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">80,527千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">44,158千円</td> </tr> </table> | 短期貸付金   | 191,400千円        | 買掛金         | 80,527千円  | 未払金     | 44,158千円    |          |         |      |             |
| 買掛金   | 68,495千円  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 短期貸付金   | 191,400千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 買掛金   | 80,527千円  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 未払金   | 44,158千円  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>※2. 担保提供資産</p> <p>長期借入金239,750千円及び1年以内返済予定の長期借入金34,250千円の担保として提供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">370,515千円 (帳簿価額)</td> </tr> </table>  | 建物  | 370,515千円 (帳簿価額) | <p>※2. 担保提供資産</p> <p>長期借入金205,500千円及び1年以内返済予定の長期借入金34,250千円の担保として提供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">346,002千円 (帳簿価額)</td> </tr> </table>  | 建物      | 346,002千円 (帳簿価額) |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 建物  | 370,515千円 (帳簿価額)  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 建物  | 346,002千円 (帳簿価額)  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>3. 当座貸越契約</p> <p>当社は、資金調達の効率化及び安定化を図るため、取引銀行数行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく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="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,100,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,100,000千円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額   | 1,100,000千円      | 借入実行残高  | —千円     | 差引額              | 1,100,000千円 | <p>3. 当座貸越契約</p> <p>当社は、資金調達の効率化及び安定化を図るため、取引銀行数行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく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="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,100,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,100,000千円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額 | 1,100,000千円 | 借入実行残高   | —千円     | 差引額  | 1,100,000千円 |
| 当座貸越極度額   | 1,100,000千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 借入実行残高  | —千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 差引額   | 1,100,000千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 当座貸越極度額   | 1,100,000千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 借入実行残高  | —千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 差引額   | 1,100,000千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>4. _____</p>   | <p>4. 偶発債務</p> <p>下記子会社のリース債務に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(株)プレミアRS</td> <td style="text-align: right;">125,646千円</td> </tr> </table> | (株)プレミアRS        | 125,646千円   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| (株)プレミアRS   | 125,646千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>※5. 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: 40%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">266,880株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">69,511株</td> </tr> </table>   | 授権株式数   | 普通株式             | 266,880株  | 発行済株式総数 | 普通株式             | 69,511株     | <p>※5. 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: 40%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">266,880株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">73,341株</td> </tr> </table>   | 授権株式数   | 普通株式        | 266,880株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 73,341株     |
| 授権株式数   | 普通株式  | 266,880株         |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 発行済株式総数   | 普通株式  | 69,511株          |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 授権株式数   | 普通株式  | 266,880株         |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 発行済株式総数   | 普通株式  | 73,341株          |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>6. _____</p>   | <p>6. 平成16年6月25日開催の定時株主総会において、下記の欠損てん補を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">資本準備金</td> <td style="text-align: right;">423,246千円</td> </tr> </table>    | 資本準備金            | 423,246千円   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| 資本準備金   | 423,246千円   |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |
| <p>7. 配当制限</p> <p>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285千円であります。</p>   | <p>7. 配当制限</p> <p>旧商法施行規則第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435千円であります。</p>  |                  |   |         |                  |             |   |         |             |          |         |      |             |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
|---|--|------------------|--|----------|---------|-----------------|------------------|----------|--------|---------|-------|----------|-------|----------|------|----------|--|------|----------|------|-----------|----------|----------|--------|---------|-------|----------|------|----------|-------|----------|-------|----------|
| <p>※1. 販売費に属する費用のおおよその割合は3%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は97%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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">27,645千円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">71,300千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">301,465千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">26,388千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">1,157千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">42,878千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">18,871千円</td></tr> <tr><td>管理諸費</td><td style="text-align: right;">49,870千円</td></tr> </table> | 貸倒引当金繰入額   | 27,645千円         | 役員報酬   | 71,300千円 | 給与手当    | 301,465千円       | 賞与引当金繰入額         | 26,388千円 | 退職給付費用 | 1,157千円 | 法定福利費 | 42,878千円 | 減価償却費 | 18,871千円 | 管理諸費 | 49,870千円 | <p>※1. 販売費に属する費用のおおよその割合は1%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は99%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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">78,450千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">351,671千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">63,672千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">1,791千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">59,031千円</td></tr> <tr><td>支払家賃</td><td style="text-align: right;">51,575千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td style="text-align: right;">50,049千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">22,826千円</td></tr> </table> | 役員報酬 | 78,450千円 | 給与手当 | 351,671千円 | 賞与引当金繰入額 | 63,672千円 | 退職給付費用 | 1,791千円 | 法定福利費 | 59,031千円 | 支払家賃 | 51,575千円 | 旅費交通費 | 50,049千円 | 減価償却費 | 22,826千円 |
| 貸倒引当金繰入額  | 27,645千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 役員報酬  | 71,300千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 給与手当  | 301,465千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 賞与引当金繰入額  | 26,388千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 退職給付費用  | 1,157千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 法定福利費   | 42,878千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 減価償却費   | 18,871千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 管理諸費  | 49,870千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 役員報酬  | 78,450千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 給与手当  | 351,671千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 賞与引当金繰入額  | 63,672千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 退職給付費用  | 1,791千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 法定福利費   | 59,031千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 支払家賃  | 51,575千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 旅費交通費   | 50,049千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 減価償却費   | 22,826千円   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| <p>※2. 関係会社に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">受取利息</td><td style="text-align: right;">951千円</td></tr> </table>  | 受取利息   | 951千円            | <p>※2. 関係会社に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">受取利息</td><td style="text-align: right;">460千円</td></tr> </table> | 受取利息     | 460千円   |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 受取利息  | 951千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 受取利息  | 460千円  |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| <p>※3. 設備導入等補助金は、秋田BPOセンターの開設に伴い発生した設備導入等に対する、秋田県、秋田市及び財団法人21世紀職業財団からの補助金であります。</p>   | <p>※3. _____</p>   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| <p>※4. 過年度BPO業務収入原価は、BPO業務収入原価の前期対応分であります。</p>  | <p>※4. _____</p>   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| <p>※5. _____</p>  | <p>※5. 減損損失</p> <p>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">東京都千代田区</td> <td style="text-align: center;">国内旅行向けのチケット受注業務</td> <td style="text-align: center;">営業権、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生成する単位として、事業の種類別セグメントを基準に、資産のグルーピングを行いました。</p> <p>旅行・その他関連事業については、継続的に営業損失であるため、同事業に係る資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額20,813千円を減損損失として特別損失に計上しました。その内訳は、営業権6,206千円、ソフトウェア283千円及びリース資産14,323千円であります。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しており、処分見込価額から処分費用見込額を控除した額により評価しております。</p> | 場所               | 用途   | 種類       | 東京都千代田区 | 国内旅行向けのチケット受注業務 | 営業権、ソフトウェア、リース資産 |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 場所  | 用途   | 種類               |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| 東京都千代田区   | 国内旅行向けのチケット受注業務  | 営業権、ソフトウェア、リース資産 |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |
| <p>※6. 固定資産除却損は、建物附属設備及び工具、器具及び備品、ソフトウェアの除却によるものであります。</p>  | <p>※6. 固定資産除却損は、車両運搬具、工具、器具及び備品、ソフトウェアの除却によるものであります。</p>   |                  |  |          |         |                 |                  |          |        |         |       |          |       |          |      |          |  |      |          |      |           |          |          |        |         |       |          |      |          |       |          |       |          |

① リース取引

| 前事業年度<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
|---|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|----|---------|---------|---------|-----|-----------|-----|-----------|----|-----------|--------|-----------|----------|-----------|---------|---------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|--------|----|---------|---------|---------|-----|-----------|-----|-----------|----|-----------|--------|-----------|---------------|----------|----------|-----------|---------|---------|------|----------|
| <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</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<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">328,610</td> <td style="text-align: right;">128,629</td> <td style="text-align: right;">199,980</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">238,297</td> <td style="text-align: right;">97,821</td> <td style="text-align: right;">140,476</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">566,908</td> <td style="text-align: right;">226,450</td> <td style="text-align: right;">340,457</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: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">142,133千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">202,336千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">344,470千円</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: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">144,696千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">139,689千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6,760千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>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<br/>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<br>(千円)    | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具、器具及び備品 | 328,610 | 128,629 | 199,980 | ソフトウェア | 238,297 | 97,821 | 140,476 | 合計 | 566,908 | 226,450 | 340,457 | 1年内 | 142,133千円 | 1年超 | 202,336千円 | 合計 | 344,470千円 | 支払リース料 | 144,696千円 | 減価償却費相当額 | 139,689千円 | 支払利息相当額 | 6,760千円 | <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</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<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">360,210</td> <td style="text-align: right;">213,013</td> <td style="text-align: right;">147,196</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">201,667</td> <td style="text-align: right;">115,856</td> <td style="text-align: right;">85,811</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">561,878</td> <td style="text-align: right;">328,870</td> <td style="text-align: right;">233,008</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: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">112,357千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">124,054千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">236,411千円</td> </tr> </table> <p>3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">151,594千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">11,062千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">146,285千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,931千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">11,062千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>5. 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具、器具及び備品 | 360,210 | 213,013 | 147,196 | ソフトウェア | 201,667 | 115,856 | 85,811 | 合計 | 561,878 | 328,870 | 233,008 | 1年内 | 112,357千円 | 1年超 | 124,054千円 | 合計 | 236,411千円 | 支払リース料 | 151,594千円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 11,062千円 | 減価償却費相当額 | 146,285千円 | 支払利息相当額 | 4,931千円 | 減損損失 | 11,062千円 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 工具、器具及び備品   | 328,610                                   | 128,629            | 199,980            |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| ソフトウェア  | 238,297                                   | 97,821             | 140,476            |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 合計  | 566,908                                   | 226,450            | 340,457            |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 1年内   | 142,133千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 1年超   | 202,336千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 合計  | 344,470千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 支払リース料  | 144,696千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 減価償却費相当額  | 139,689千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 支払利息相当額   | 6,760千円                                   |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 工具、器具及び備品   | 360,210                                   | 213,013            | 147,196            |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| ソフトウェア  | 201,667                                   | 115,856            | 85,811             |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 合計  | 561,878                                   | 328,870            | 233,008            |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 1年内   | 112,357千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 1年超   | 124,054千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 合計  | 236,411千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 支払リース料  | 151,594千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| リース資産減損勘定の取崩額   | 11,062千円                                  |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 減価償却費相当額  | 146,285千円                                 |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 支払利息相当額   | 4,931千円                                   |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |
| 減損損失  | 11,062千円                                  |                    |                    |                 |           |         |         |         |        |         |        |         |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |          |           |         |         |  |  |                 |                    |                 |           |         |         |         |        |         |         |        |    |         |         |         |     |           |     |           |    |           |        |           |               |          |          |           |         |         |      |          |

② 有価証券

前事業年度（平成17年3月31日現在）及び、当事業年度（平成18年3月31日現在）のいずれにおいても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

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

|              | 前事業年度<br>(平成17年3月31日) | 当事業年度<br>(平成18年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
|              | (千円)                  | (千円)                  |
| (繰延税金資産)     |                       |                       |
| 投資有価証券評価損否認  | 75,806                | 81,097                |
| 在外支店繰越損失     | —                     | 64,473                |
| 未払費用否認       | 20,583                | 11,239                |
| 未払事業税否認      | 27,574                | 22,521                |
| 賞与引当金繰入超過額   | 46,635                | 55,556                |
| 貸倒引当金繰入超過額   | 33,360                | 33,698                |
| 貸付金償却否認      | 32,019                | 22,415                |
| ゴルフ会員権評価損等   | 6,349                 | 6,349                 |
| その他          | 6,799                 | 7,742                 |
| 評価性引当額       | △147,780              | △208,278              |
| 繰延税金負債と相殺    | △196                  | △298                  |
|              | <u>101,153</u>        | <u>96,515</u>         |
| (繰延税金負債)     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 196                   | 298                   |
| 繰延税金資産と相殺    | △196                  | △298                  |
|              | <u>—</u>              | <u>—</u>              |

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項目別の内訳

|                    | 前事業年度<br>(平成17年3月31日) | 当事業年度<br>(平成18年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | (%)                   | (%)                   |
| 法定実効税率             | 40.7                  | 40.7                  |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.7                   | 0.4                   |
| 評価性引当額の増減          | 11.0                  | △0.4                  |
| 住民税均等割等            | 0.7                   | 0.5                   |
| 留保金課税              | 6.2                   | 5.9                   |
| 税額控除               | △0.7                  | △1.9                  |
| その他                | △0.2                  | △0.2                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | <u>58.4</u>           | <u>45.0</u>           |

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |            | 当事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |
|---|------------|--|------------|
| 1株当たり純資産額   | 23,036円26銭 | 1株当たり純資産額                              | 31,903円35銭 |
| 1株当たり当期純利益金額  | 4,391円12銭  | 1株当たり当期純利益金額                           | 8,112円87銭  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額   | 4,091円52銭  | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額                | 7,928円65銭  |
| <p>当社は、平成17年1月20日付で、普通株式1株を5株に分割する株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> |            |  |            |
| 1株当たり純資産額   | 17,500円57銭 |  |            |
| 1株当たり当期純利益金額  | 6,060円35銭  |  |            |

(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の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額                                      |  |  |
| 当期純利益(千円)   | 297,498                                | 592,694  |
| 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)                                  | 297,498                                | 592,694  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                                   | 67,750                                 | 73,056   |
| 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)  | 4,961                                  | 1,697  |
| (うち新株予約権)   | (4,961)                                | (1,697)  |
| 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金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | —                                      | 平成17年6月28日の定時株主総会決議後、平成17年12月15日に発行された新株予約権。<br>新株予約権の目的となる株式の種類及び数<br>普通株式 1,855株 |

## (重要な後発事象)

(1) 前事業年度(自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 当事業年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)

該当事項はありません。

## 8. 役員の変動

全ての取締役につきましては、第20回定時株主総会（平成18年6月28日）をもって任期満了いたしますが、現任の取締役全てを再任する議案を同株主総会に付議する予定です。なお、新任候補が決定した場合には、速やかに開示いたします。

以上