

平成15年3月期 個別財務諸表の概要

平成15年5月16日

上場会社名 株式会社フォーバルクリエイティブ 上場取引所 大阪証券取引所ヘラクレス市場
 コード番号 2724 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.forval-c.co.jp>)
 代表者 代表取締役社長 早水 潔
 問合せ先責任者 取締役管理本部長 阪野 保雄 TEL (03) 5466-3649
 決算取締役会開催日 平成15年5月16日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成15年6月25日 単元株制度採用の有無 無

1.15年3月期の業績(平成14年4月1日~平成15年3月31日)

(1)経営成績 (百万円未満切捨)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|-------|------|--------|------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 15年3月期 | 2,288 | (2.5) | 73 | (-) | 69 | (-) |
| 14年3月期 | 2,347 | (8.0) | 80 | (31.6) | 130 | (3.0) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|-------|--------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 15年3月期 | 23 | (82.5) | 2,894.97 | 2,888.47 | 1.7 | 3.6 | 3.0 |
| 14年3月期 | 132 | (58.3) | 18,077.23 | 17,804.33 | 9.7 | 6.5 | 5.5 |

(注) 期中平均株式数 15年3月期 8,000株 14年3月期 7,307株
 会計処理の方法の変更 無
 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|--------|------------|---|-------|---------------|------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | | | |
| 15年3月期 | 2,500 | 0 | 2,500 | 20 | 86.4 | 1.6 |
| 14年3月期 | 5,000 | 0 | 5,000 | 40 | 30.3 | 2.6 |

(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 | % | 円 銭 |
| 15年3月期 | 1,632 | 1,258 | 77.1 | 157,361.05 |
| 14年3月期 | 2,167 | 1,541 | 71.1 | 192,632.08 |

(注) 期末発行済株式数 15年3月期 8,000株 14年3月期 8,000株
 期末自己株式数 15年3月期 -株 14年3月期 -株

2.16年3月期の業績予想(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | |
|-----|-------|------|-------|------------|-------|-------|
| | | | | 中間 | 期末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 円 | 円 |
| 中間期 | 1,279 | 16 | 9 | 0 | - | - |
| 通期 | 2,627 | 72 | 41 | - | 2,500 | 2,500 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5,230円50銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、市場環境、為替の変動等にかかわるリスクや不確定要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料8ページをご参照下さい。

財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 区分 | 前期 (平成14年 3月31日現在) | | 当期 (平成15年 3月31日現在) | | 増 減 |
|---------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|---------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 596,153 | | 167,683 | | 428,470 |
| 2. 受取手形 | 28,701 | | 5,599 | | 23,101 |
| 3. 売掛金 | 423,524 | | 515,675 | | 92,151 |
| 4. 有価証券 | 69,036 | | 326,578 | | 257,542 |
| 5. 商品 | 19,798 | | 62,466 | | 42,668 |
| 6. 貯蔵品 | 6,092 | | 2,454 | | 3,637 |
| 7. 前渡金 | 44,325 | | 24,588 | | 19,737 |
| 8. 前払費用 | 6,949 | | 7,279 | | 329 |
| 9. 繰延税金資産 | 5,463 | | 10,547 | | 5,083 |
| 10. 関係会社短期貸付金 | 30,000 | | - | | 30,000 |
| 11. その他 | 6,549 | | 5,900 | | 649 |
| 貸倒引当金 | 6,484 | | 765 | | 5,719 |
| 流動資産合計 | 1,230,110 | 56.8 | 1,128,008 | 69.1 | 102,101 |
| 固定資産 | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 7,602 | | 13,151 | | 5,548 |
| (2) 器具備品 | 19,230 | | 21,259 | | 2,029 |
| 有形固定資産合計 | 26,833 | 1.2 | 34,411 | 2.1 | 7,578 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | |
| (1) ソフトウェア | - | | 7,252 | | 7,252 |
| (2) 電話加入権 | 1,987 | | 1,987 | | - |
| 無形固定資産合計 | 1,987 | 0.1 | 9,239 | 0.6 | 7,252 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 834,258 | | 404,766 | | 429,491 |
| (2) 関係会社株式 | 42,000 | | 10,000 | | 32,000 |
| (3) 差入保証金 | 31,913 | | 46,153 | | 14,239 |
| (4) その他 | 150 | | - | | 150 |
| 投資その他の資産合計 | 908,322 | 41.9 | 460,919 | 28.2 | 447,402 |
| 固定資産合計 | 937,142 | 43.2 | 504,570 | 30.9 | 432,571 |
| 資産合計 | 2,167,252 | 100.0 | 1,632,578 | 100.0 | 534,673 |

(単位：千円)

| 区分 | 前期 (平成14年 3月31日現在) | | 当期 (平成15年 3月31日現在) | | 増減 |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-----------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| (負債の部) | | % | | % | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 買掛金 | 230,560 | | 259,724 | | 29,164 |
| 2. 短期借入金 | 70,000 | | - | | 70,000 |
| 3. 未払金 | 47,742 | | 39,534 | | 8,207 |
| 4. 未払費用 | 11,545 | | 10,301 | | 1,244 |
| 5. 未払法人税等 | 27,374 | | 15,914 | | 11,460 |
| 6. 未払消費税等 | 17,544 | | 19,736 | | 2,192 |
| 7. 前受金 | 1,831 | | 560 | | 1,270 |
| 8. 預り金 | 3,402 | | 1,916 | | 1,486 |
| 流動負債合計 | 410,001 | 18.9 | 347,688 | 21.3 | 62,312 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 繰延税金負債 | 213,246 | | 15,671 | | 197,575 |
| 2. 退職給付引当金 | 2,948 | | 10,330 | | 7,382 |
| 固定負債合計 | 216,194 | 10.0 | 26,001 | 1.6 | 190,193 |
| 負債合計 | 626,196 | 28.9 | 373,690 | 22.9 | 252,505 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 439,250 | 20.3 | - | - | 439,250 |
| 資本準備金 | 131,550 | 6.0 | - | - | 131,550 |
| 利益準備金 | 25,900 | 1.2 | - | - | 25,900 |
| その他の剰余金 | | | | | |
| 1. 任意積立金 | | | | | |
| (1) 別途積立金 | 400,000 | | - | | 400,000 |
| 2. 当期末処分利益 | 234,878 | | - | | 234,878 |
| その他の剰余金合計 | 634,878 | 29.3 | - | - | 634,878 |
| その他有価証券評価差額金 | 309,477 | 14.3 | - | - | 309,477 |
| 資本合計 | 1,541,056 | 71.1 | - | - | 1,541,056 |
| 資本金 | - | - | 439,250 | 26.9 | 439,250 |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 1. 資本準備金 | - | - | 131,550 | | 131,550 |
| 資本剰余金合計 | - | - | 131,550 | 8.1 | 131,550 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1. 利益準備金 | - | - | 25,900 | | 25,900 |
| 2. 任意積立金 | | | | | |
| (1) 別途積立金 | - | - | 450,000 | | 450,000 |
| 3. 当期末処分利益 | - | - | 148,038 | | 148,038 |
| 利益剰余金合計 | - | - | 623,938 | 38.2 | 623,938 |
| その他有価証券評価差額金 | - | - | 64,150 | 3.9 | 64,150 |
| 資本合計 | - | - | 1,258,888 | 77.1 | 1,258,888 |
| 負債及び資本合計 | 2,167,252 | 100.0 | 1,632,578 | 100.0 | 534,673 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| 区分 | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | | 増 減 |
|---------------|--|-------|--|-------|---------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 |
| | | % | | % | |
| 売上高 | 2,347,314 | 100.0 | 2,288,041 | 100.0 | 59,273 |
| 売上原価 | 1,663,243 | 70.9 | 1,661,784 | 72.6 | 1,458 |
| 売上総利益 | 684,071 | 29.1 | 626,256 | 27.4 | 57,814 |
| 販売費及び一般管理費 | 603,601 | 25.7 | 699,921 | 30.6 | 96,320 |
| 営業利益又は営業損失() | 80,470 | 3.4 | 73,665 | 3.2 | 154,135 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 1. 受取利息 | 346 | | 634 | | 287 |
| 2. 有価証券利息 | 9,506 | | 2,359 | | 7,147 |
| 3. 受取配当金 | 534 | | 916 | | 382 |
| 4. 仕入割引 | - | | 1,766 | | 1,766 |
| 5. 為替差益 | 80,824 | | - | | 80,824 |
| 6. 業務受託料 | 2,920 | | 2,220 | | 700 |
| 7. その他 | 2,052 | | 72 | | 1,979 |
| 営業外収益計 | 96,184 | 4.1 | 7,969 | 0.4 | 88,214 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 1. 支払利息 | 965 | | 263 | | 701 |
| 2. 新株発行費 | 16,243 | | - | | 16,243 |
| 3. 株式公開費用 | 29,188 | | - | | 29,188 |
| 4. 為替差損 | - | | 3,358 | | 3,358 |
| 営業外費用計 | 46,397 | 2.0 | 3,621 | 0.2 | 42,775 |
| 経常利益又は経常損失() | 130,257 | 5.5 | 69,317 | 3.0 | 199,574 |
| 特別利益 | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | 59,998 | | 250,068 | | 190,069 |
| 2. 貸倒引当金戻入益 | - | | 5,719 | | 5,719 |
| 特別利益計 | 59,998 | 2.6 | 255,787 | 11.1 | 195,788 |
| 特別損失 | | | | | |
| 1. 投資有価証券評価損 | - | | 58,574 | | 58,574 |
| 2. 関係会社事業整理損 | - | | 82,023 | | 82,023 |
| 特別損失計 | - | - | 140,598 | 6.1 | 140,598 |
| 税引前当期純利益 | 190,255 | 8.1 | 45,871 | 2.0 | 144,384 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 44,039 | 1.9 | 43,892 | 1.9 | 147 |
| 法人税等調整額 | 14,125 | 0.6 | 21,181 | 0.9 | 35,306 |
| 当期純利益 | 132,090 | 5.6 | 23,159 | 1.0 | 108,930 |
| 前期繰越利益 | 102,788 | | 124,878 | | 22,090 |
| 当期末処分利益 | 234,878 | | 148,038 | | 86,840 |

(3) 利益処分案

(単位：千円)

| 区分 | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | |
|----------|--|---------|--|---------|
| | 金額 | | 金額 | |
| 当期末処分利益 | | 234,878 | | 148,038 |
| 利益処分額 | | | | |
| 1. 配当金 | 40,000 | | 20,000 | |
| 2. 役員賞与金 | 20,000 | | - | |
| 3. 任意積立金 | | | | |
| 別途積立金 | 50,000 | 110,000 | - | 20,000 |
| 次期繰越利益 | | 124,878 | | 128,038 |

重要な会計方針

| 項目 | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | | | | |
|---------------------|---|---|--------|------|-------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> | <p>(1) 子会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> | | | | |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>商品及び貯蔵品 移動平均法による原価法を採用しております。</p> | <p>商品及び貯蔵品 同左</p> | | | | |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="592 1173 898 1240"> <tr> <td>建物</td> <td>8年～15年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>3年～6年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。</p> | 建物 | 8年～15年 | 器具備品 | 3年～6年 | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p> |
| 建物 | 8年～15年 | | | | | |
| 器具備品 | 3年～6年 | | | | | |

| 項目 | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|-------------------------|--|---|
| 4．繰延資産の処理方法 | <p>(1) 新株発行費</p> <p>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>当社が平成13年12月10日に実施した有償一般募集による新株発行(1,000株)は、引受証券会社が引受価額(220,800円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価額(240,000円)で一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。スプレッド方式では、発行価額と引受価額の差額19,200円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価額で一般投資家に販売する従来の方式であれば新株発行費として処理されていたものです。このため、従来の方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金合計額はそれぞれ19,200千円少なく計上されております。</p> | |
| 5．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。</p> | 同左 |
| 6．引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金</p> <p>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 同左</p> <p>(2) 退職給付引当金 同左</p> |
| 7．リース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | 同左 |

| 項目 | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3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 | 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。 | <p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p> <p>(2) 自己株式及び法定準備金取崩等に関する会計基準 当事業年度から「企業会計基準第1号 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(平成14年2月21日企業会計基準委員会)を適用しております。この変更に伴う損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当期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株当たり当期純利益に関する会計基準等 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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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の適用に伴う影響はありません。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前期 (平成14年3月31日現在) | 当期 (平成15年3月31日現在) |
|---|--|
| <p>1. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <p style="padding-left: 20px;">会社が発行する株式 28,000株</p> <p style="padding-left: 20px;">発行済株式総数 8,000株</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">27,179千円</p> <p>3. 期末日満期手形</p> <p style="padding-left: 20px;">期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <p style="padding-left: 40px;">受取手形 11,154千円</p> | <p>1. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <p style="padding-left: 20px;">会社が発行する株式 普通株式 28,000株</p> <p style="padding-left: 20px;">発行済株式総数 普通株式 8,000株</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">40,382千円</p> |

(損益計算書関係)

| 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3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;">業務受託料 2,920千円</p> <p>2. 販売費及び一般管理費のうち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;">役員報酬 56,522千円</p> <p style="padding-left: 20px;">給与手当 170,442千円</p> <p style="padding-left: 20px;">人材派遣費 42,886千円</p> <p style="padding-left: 20px;">広告宣伝費 68,785千円</p> <p style="padding-left: 20px;">貸倒引当金繰入額 1,968千円</p> <p style="padding-left: 20px;">減価償却費 9,569千円</p> <p style="padding-left: 20px;">地代家賃 35,488千円</p> <p style="padding-left: 20px;">業務委託費 87,674千円</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;">業務受託料 1,740千円</p> <p>2. 販売費及び一般管理費のうち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;">役員報酬 54,650千円</p> <p style="padding-left: 20px;">給与手当 213,307千円</p> <p style="padding-left: 20px;">人材派遣費 29,841千円</p> <p style="padding-left: 20px;">広告宣伝費 86,359千円</p> <p style="padding-left: 20px;">退職給付費用 7,382千円</p> <p style="padding-left: 20px;">減価償却費 14,205千円</p> <p style="padding-left: 20px;">地代家賃 53,158千円</p> <p style="padding-left: 20px;">業務委託費 77,759千円</p> |

(リース取引関係)

| 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|---|--|
| 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 | |
| (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 該当事項はありません。 | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 該当事項はありません。 | |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | |
| 支払リース料 | 3,040千円 |
| 減価償却費相当額 | 2,512千円 |
| 支払利息相当額 | 72千円 |
| (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。 | |
| (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。 | |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

前期(平成14年3月31日現在)及び当期(平成15年3月31日現在)における子会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3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> <p>繰延税金資産(流動)</p> <p>繰越外国税額控除額 6,154千円</p> <p>繰延税金負債(流動)</p> <p>その他有価証券評価差額金 691千円</p> <p>繰延税金資産(流動)の純額 5,463千円</p> <p>繰延税金資産(固定)</p> <p>退職給付引当金 1,239千円</p> <p>投資有価証券評価損 5,350千円</p> <p>ソフトウェア 4,037千円</p> <p>繰延税金資産(固定)計 10,626千円</p> <p>繰延税金負債(固定)</p> <p>その他有価証券評価差額金 223,873千円</p> <p>繰延税金負債(固定)の純額 213,246千円</p> | <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> <p>繰延税金資産(流動)</p> <p>未払事業税 1,564千円</p> <p>その他有価証券評価差額金 8,982千円</p> <p>繰延税金資産(流動)計 10,547千円</p> <p>繰延税金資産(固定)</p> <p>退職給付引当金 4,182千円</p> <p>投資有価証券評価損 28,868千円</p> <p>ソフトウェア 2,564千円</p> <p>商標権 782千円</p> <p>繰延税金資産(固定)計 36,398千円</p> <p>繰延税金負債(固定)</p> <p>その他有価証券評価差額金 52,069千円</p> <p>繰延税金負債(固定)の純額 15,671千円</p> |
| <p>2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 42.1%</p> <p>(調整)</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.3%</p> <p>受取配当金等永久に益金に算入されない項目 0.1%</p> <p>住民税均等割額 0.3%</p> <p>外国税額控除額 3.8%</p> <p>還付法人税等 7.5%</p> <p>その他 0.7%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 30.6%</p> | <p>2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 42.1%</p> <p>(調整)</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 1.2%</p> <p>受取配当金等永久に益金に算入されない項目 0.7%</p> <p>住民税均等割額 2.2%</p> <p>税率変更による期末繰延税金資産の減額 3.1%</p> <p>修正</p> <p>その他 1.6%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 49.5%</p> |
| <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(ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.1%から40.5%に変更されております。その結果、繰延税金負債の金額(繰延税金資産の金額を控除した金額)が603千円減少し、その他有価証券評価差額金が2,006千円増加し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が1,402千円増加しております。</p> | |

(1株当たり情報)

| 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | |
|--|-------------|--|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 192,632円08銭 | 1株当たり純資産額 | 157,361円05銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 18,077円23銭 | 1株当たり当期純利益 | 2,894円97銭 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 17,804円33銭 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 2,888円47銭 |
| <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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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の適用に伴う影響はありません。</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の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前期 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | 当期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) |
|---|--|---|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益(千円) | - | 23,159 |
| 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) | - | 23,159 |
| 期中平均株式数(株) | - | 8,000 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益調整額(千円) | - | - |
| 普通株式増加数(株) | - | 51 |
| (うち新株予約権) | - | (51) |
| 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めなかった潜在株式の概要 | - | 平成12年8月7日臨時株主総会決議ストックオプション(新株引受権) 普通株式 553株 平成14年6月27日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 185株 |

役員の変動

(1) 代表者の変動

新任 浦野義朗 (現 社長付)
退任 早水 潔 (取締役会長就任予定)

(2) その他の役員の変動

新任取締役候補
取締役 浦野義朗 (現 社長付)

取締役の変動
取締役 大久保秀夫 (現 取締役会長)

(3) 就任予定日

平成 15 年 6 月 25 日