

上場会社名 ツインバード工業(株)

コード番号 6897

上場取引所 東
本社所在都道府県 新潟県(URL <http://www.twinbird.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 野水 重勝

TEL (0256) 92 - 6111

問合せ責任者 役職名 経理部長 氏名 新嶋 昌泰

決算取締役会開催日 平成 17 年 5 月 13 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 17 年 6 月 22 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 平成 17 年 3 月期の業績 (平成 16 年 3 月 26 日 ~ 平成 17 年 3 月 25 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	%
17 年 3 月期	12,116	6.8	170	55.5	31	-
16 年 3 月期	13,001	2.4	383	43.6	134	-

	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	%	%	%	%	%	
17 年 3 月期	279	-	30.91		-		6.2	0.3	0.3			
16 年 3 月期	460	-	50.97		-		9.6	1.1	1.0			

(注) 期中平均株式数 17 年 3 月期 9,030,000 株 16 年 3 月期 9,030,000 株

会社処理の方法の変更 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	
	中間	期末					
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
17 年 3 月期	0.00		0.00		0	-	-
16 年 3 月期	0.00		0.00		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		%		円 銭	
17 年 3 月期	11,607		4,440		38.3		491.80	
16 年 3 月期	11,721		4,603		39.3		509.80	

(注) 期末発行済株式数 17 年 3 月期 9,030,000 株 16 年 3 月期 9,030,000 株

期末自己株式数 17 年 3 月期 - 株 16 年 3 月期 - 株

2. 平成 18 年 3 月期の業績予想 (平成 17 年 3 月 26 日 ~ 平成 18 年 3 月 25 日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1 株当たり年間配当		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円
中間期	5,800	20	50	-	-	-
通期	12,300	160	80	-	5.00	5.00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 8 円 86 銭

5. 財務諸表等

(1) 貸借対照表

区 分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月25日)		当事業年度 (平成17年3月25日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金預金	1	974,397		1,001,945		
2. 受取手形	2	967,499		969,380		
3. 売掛金	2	2,598,011		2,388,037		
4. 製品		2,095,844		2,096,992		
5. 原材料		220,356		225,035		
6. 仕掛品		200,267		288,425		
7. 貯蔵品		57,643		51,678		
8. 前払費用		91,206		122,101		
9. 未収入金	2	79,128		102,742		
10. その他		34,227		100,996		
11. 貸倒引当金		239,300		395,590		
流動資産合計		7,079,284	60.4	6,951,745	59.9	
固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物	1	3,490,481		3,515,186		
減価償却累計額		2,422,933	1,067,548	2,520,328	994,857	
2. 構築物		166,024		169,071		
減価償却累計額		133,148	32,875	136,734	32,337	
3. 機械装置		1,649,024		1,473,352		
減価償却累計額		1,419,648	229,375	1,287,669	185,683	
4. 車輛運搬具		20,217		12,811		
減価償却累計額		17,519	2,698	12,016	795	
5. 金型		7,545,196		7,438,875		
減価償却累計額		6,912,231	632,965	6,855,338	583,537	
6. 工具器具備品		546,959		565,704		
減価償却累計額		455,865	91,093	465,757	99,947	
7. 土地	1		1,586,626		1,621,486	
8. 建設仮勘定			13,443		4,686	
有形固定資産合計			3,656,627	31.2	3,523,330	30.4
(2) 無形固定資産						
1. 営業権			15,212		14,639	
2. 借地権			4,650		4,650	
3. ソフトウェア			18,215		16,621	
4. 電話加入権			8,101		8,101	
5. その他			716		360	
無形固定資産合計			46,895	0.4	44,371	0.4

区 分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月25日)		当事業年度 (平成17年3月25日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産	1				
1. 投資有価証券		670,934		862,738	
2. 関係会社株式		71,240		71,240	
3. 出資金		7,551		7,551	
4. 関係会社出資金		1,480		1,480	
5. 更生債権等		76,624		75,273	
6. 長期前払費用		38,097		21,917	
7. 長期差入保証金		31,128		32,642	
8. その他		117,349		89,524	
9. 貸倒引当金		75,802		74,562	
投資その他の資産合計		938,603	8.0	1,087,804	9.3
固定資産合計		4,642,126	39.6	4,655,506	40.1
資産合計		11,721,410	100.0	11,607,251	100.0

区 分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月25日)		当事業年度 (平成17年3月25日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1. 支払手形		992,418		710,930	
2. 買掛金	2	429,298		367,587	
3. 短期借入金	1	1,522,000		1,584,000	
4. 1年以内返済予定長期借入金	1	820,996		1,021,876	
5. 1年以内償還予定社債		-		40,000	
6. 未払金		195,433		178,230	
7. 未払費用		161,064		156,838	
8. 未払法人税等		6,915		7,274	
9. 未払消費税等		46,289		2,434	
10. 前受金		6,455		62,633	
11. 預り金		16,173		16,076	
12. 賞与引当金		101,000		104,000	
13. リコール損失引当金		-		18,000	
14. 債務保証損失引当金		-		52,540	
15. 設備支払手形		29,008		13,378	
16. その他		101,439		2,764	
流動負債合計		4,428,493	37.8	4,338,565	37.4
固定負債					
1. 社債		-		120,000	
2. 長期借入金	1	2,075,765		2,121,955	
3. 繰延税金負債		66,037		145,176	
4. 退職給付引当金		136,112		186,203	
5. 役員退職慰労引当金		406,809		249,820	
6. その他		4,708		4,606	
固定負債合計		2,689,431	22.9	2,827,760	24.3
負債合計		7,117,925	60.7	7,166,326	61.7
(資本の部)					
資本金					
資本金	3	1,742,400	14.9	1,742,400	15.0
資本剰余金					
(1) 資本準備金		1,748,600		1,748,600	
資本剰余金合計		1,748,600	14.9	1,748,600	15.1
利益剰余金					
(1) 利益準備金		137,350		137,350	
(2) 任意積立金					
1. 固定資産圧縮積立金		29,184		29,184	
2. 別途積立金		1,279,000		819,000	
(3) 当期末処理損失		401,125		220,240	
利益剰余金合計		1,044,409	8.9	765,293	6.6
その他有価証券評価差額金		68,075	0.6	184,631	1.6
資本合計		4,603,485	39.3	4,440,925	38.3
負債・資本合計		11,721,410	100.0	11,607,251	100.0

(2) 損益計算書

区 分	注記 番号	前事業年度 (自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)		当事業年度 (自平成16年3月26日 至平成17年3月25日)			
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高							
1. 製品売上高		12,805,492			11,958,820		
2. 商品売上高		196,235	13,001,727	100.0	158,126	12,116,946	100.0
売上原価							
(1) 製品売上原価							
1. 製品期首棚卸高		2,279,844			2,095,844		
2. 当期製品製造原価		9,835,408			9,397,526		
合計		12,115,252			11,493,371		
3. 他勘定振替高	1	177,708			200,517		
4. 製品期末棚卸高		2,095,844	9,841,698		2,096,992	9,195,861	
(2) 商品売上原価							
当期商品仕入高		153,896	153,896		129,621	129,621	
売上原価合計			9,995,594	76.9		9,325,483	77.0
売上総利益			3,006,132	23.1		2,791,463	23.0
販売費及び一般管理費							
1. 荷造運搬費		417,956			404,645		
2. 広告宣伝費		222,560			217,658		
3. 貸倒引当金繰入額		132,860			156,510		
4. 役員報酬		89,070			63,702		
5. 給料手当		638,384			653,422		
6. 賞与		99,050			96,597		
7. 賞与引当金繰入額		46,180			54,309		
8. 福利厚生費		156,027			154,690		
9. 旅費交通費		93,421			94,428		
10. 減価償却費		59,065			60,279		
11. 賃借料		97,128			102,744		
12. 研究開発費	2	188,560			165,886		
13. その他		382,353	2,622,620	20.2	395,973	2,620,847	21.6
営業利益			383,512	2.9		170,616	1.4
営業外収益							
1. 受取利息		2,235			1,111		
2. 有価証券利息		51			51		
3. 受取配当金		23,179			26,746		
4. オプション評価益		29,604			26,614		
5. 通貨スワップ評価益		-			31,093		
6. 固定資産賃貸料		3,601			3,043		
7. 経営指導料収入		4,920			5,148		
8. その他		20,544	84,136	0.6	16,952	110,762	0.9

区 分	注記 番号	前事業年度 (自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)			当事業年度 (自平成16年3月26日 至平成17年3月25日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		91,937			86,539		
2. 手形売却損		9,002			7,644		
3. 売上割引		93,216			97,312		
4. 為替差損		329,807			18,825		
5. 棚卸評価損		31,658			24,911		
6. その他		46,686	602,309	4.5	14,621	249,854	2.0
経常利益又は経常損失()			134,660	1.0		31,524	0.3
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		3,619			-		
2. 固定資産売却益	3	-			18,272		
3. 国庫補助金収入		7,324			-		
4. 保証債務戻入益		2,572			-		
5. その他		1,918	15,435	0.1	5,550	23,822	0.2
特別損失							
1. 固定資産処分損	4	16,054			8,911		
2. 固定資産売却損	5	-			1,627		
3. 有価証券評価損		5,012			-		
4. ゴルフ会員権評価損		199			14,999		
5. 退職給付会計基準変更時差異償却		31,447			31,447		
6. 固定資産圧縮損		6,863			-		
7. リコール損失		-			199,245		
8. リコール損失引当金繰入額		-			18,000		
9. 債務保証損失引当金繰入額		-			52,540		
10. その他		5,810	65,386	0.5	691	327,463	2.7
税引前当期純損失			184,612	1.4		272,115	2.2
法人税、住民税及び事業税		2,781			7,000		
法人税等調整額		272,900	275,682	2.1	-	7,000	0.1
当期純損失			460,295	3.5		279,115	2.3
前期繰越利益			59,169			58,874	
当期末処理損失			401,125			220,240	

製造原価明細書

区 分	注記 番号	前事業年度 (自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)		当事業年度 (自平成16年3月26日 至平成17年3月25日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
. 材料費					
期首材料棚卸高	2	240,793		238,613	
当期材料仕入高		1,157,910		901,349	
計		1,398,703		1,139,962	
差引：他勘定振替高	3	23,695		10,871	
差引：期末材料棚卸高	2	238,613		243,292	
当期材料費		1,183,785	12.0	885,798	9.3
. 外注加工費					
外注加工費		5,612,192		5,105,543	
買入部品費		1,405,544		2,052,451	
差引：材料有償支給高		95,037		114,398	
当期外注加工費		6,922,699	70.0	7,043,596	74.0
. 労務費					
給料手当		410,274		398,316	
賞与		66,185		63,307	
賞与引当金繰入額		33,605		27,730	
福利厚生費		75,019		72,205	
退職給付費用		20,916		19,788	
当期労務費		606,000	6.1	581,348	6.1
. 経費					
水道光熱費		55,785		53,757	
消耗品費		15,200		10,945	
減価償却費		335,442		348,599	
修繕保守料		23,263		17,576	
研究開発費	4	603,297		424,081	
その他		145,604		154,408	
当期経費		1,178,594	11.9	1,009,368	10.6
当期総製造費用		9,891,080	100.0	9,520,112	100.0
期首仕掛品棚卸高		177,143		200,267	
計		10,068,224		9,720,380	
差引：他勘定振替高	5	32,548		34,428	
差引：期末仕掛品棚卸高		200,267		288,425	
当期製品製造原価		9,835,408		9,397,526	

(脚注)

前事業年度 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 日)																																																																																								
<p>1. 原価計算の方法 標準原価に基づく組別総合原価計算を採用し、期末に原価差額を調整して実際原価を算定しております。</p> <p>2. 材料棚卸高には貯蔵品(劣化資産)が含まれており、その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%;">期首</td> <td style="text-align: right;">18,256 千円</td> </tr> <tr> <td>期末</td> <td style="text-align: right;">18,256</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">11,782 千円</td> </tr> <tr> <td>有償支給受払差額</td> <td style="text-align: right;">35,647</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">169</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,695</td> </tr> </table> <p>4. 研究開発費は、主として開発本部で発生した費用のうち量産化した製品に対応するものであり、内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">197,161 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">28,268</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">16,464</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">40,312</td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td style="text-align: right;">8,351</td> </tr> <tr> <td>消耗品費</td> <td style="text-align: right;">36,446</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">36,255</td> </tr> <tr> <td>修繕保守料</td> <td style="text-align: right;">11,098</td> </tr> <tr> <td>試験研究費</td> <td style="text-align: right;">117,386</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">111,551</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">603,297</td> </tr> </table> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 791,858 千円</p> <p>5. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">6,533 千円</td> </tr> <tr> <td>金型等</td> <td style="text-align: right;">69,685</td> </tr> <tr> <td>有償支給受払差額</td> <td style="text-align: right;">2,884</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">46,555</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">32,548</td> </tr> </table>	期首	18,256 千円	期末	18,256	販売費及び一般管理費	11,782 千円	有償支給受払差額	35,647	その他	169	計	23,695	給料手当	197,161 千円	賞与	28,268	賞与引当金繰入額	16,464	福利厚生費	40,312	水道光熱費	8,351	消耗品費	36,446	減価償却費	36,255	修繕保守料	11,098	試験研究費	117,386	その他	111,551	計	603,297	販売費及び一般管理費	6,533 千円	金型等	69,685	有償支給受払差額	2,884	その他	46,555	計	32,548	<p>1. 原価計算の方法 同左</p> <p>2. 材料棚卸高には貯蔵品(劣化資産)が含まれており、その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%;">期首</td> <td style="text-align: right;">18,256 千円</td> </tr> <tr> <td>期末</td> <td style="text-align: right;">18,256</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">19,602 千円</td> </tr> <tr> <td>有償支給受払差額</td> <td style="text-align: right;">8,889</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">159</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,871</td> </tr> </table> <p>4. 研究開発費は、主として開発本部で発生した費用のうち量産化した製品に対応するものであり、内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">141,073 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">28,493</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">15,779</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">30,029</td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td style="text-align: right;">2,691</td> </tr> <tr> <td>消耗品費</td> <td style="text-align: right;">21,130</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">15,361</td> </tr> <tr> <td>修繕保守料</td> <td style="text-align: right;">8,977</td> </tr> <tr> <td>試験研究費</td> <td style="text-align: right;">71,641</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">88,902</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">424,081</td> </tr> </table> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 589,968 千円</p> <p>5. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">12,229 千円</td> </tr> <tr> <td>金型等</td> <td style="text-align: right;">18,356</td> </tr> <tr> <td>有償支給受払差額</td> <td style="text-align: right;">5,093</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">8,935</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">34,428</td> </tr> </table>	期首	18,256 千円	期末	18,256	販売費及び一般管理費	19,602 千円	有償支給受払差額	8,889	その他	159	計	10,871	給料手当	141,073 千円	賞与	28,493	賞与引当金繰入額	15,779	福利厚生費	30,029	水道光熱費	2,691	消耗品費	21,130	減価償却費	15,361	修繕保守料	8,977	試験研究費	71,641	その他	88,902	計	424,081	販売費及び一般管理費	12,229 千円	金型等	18,356	有償支給受払差額	5,093	その他	8,935	計	34,428
期首	18,256 千円																																																																																								
期末	18,256																																																																																								
販売費及び一般管理費	11,782 千円																																																																																								
有償支給受払差額	35,647																																																																																								
その他	169																																																																																								
計	23,695																																																																																								
給料手当	197,161 千円																																																																																								
賞与	28,268																																																																																								
賞与引当金繰入額	16,464																																																																																								
福利厚生費	40,312																																																																																								
水道光熱費	8,351																																																																																								
消耗品費	36,446																																																																																								
減価償却費	36,255																																																																																								
修繕保守料	11,098																																																																																								
試験研究費	117,386																																																																																								
その他	111,551																																																																																								
計	603,297																																																																																								
販売費及び一般管理費	6,533 千円																																																																																								
金型等	69,685																																																																																								
有償支給受払差額	2,884																																																																																								
その他	46,555																																																																																								
計	32,548																																																																																								
期首	18,256 千円																																																																																								
期末	18,256																																																																																								
販売費及び一般管理費	19,602 千円																																																																																								
有償支給受払差額	8,889																																																																																								
その他	159																																																																																								
計	10,871																																																																																								
給料手当	141,073 千円																																																																																								
賞与	28,493																																																																																								
賞与引当金繰入額	15,779																																																																																								
福利厚生費	30,029																																																																																								
水道光熱費	2,691																																																																																								
消耗品費	21,130																																																																																								
減価償却費	15,361																																																																																								
修繕保守料	8,977																																																																																								
試験研究費	71,641																																																																																								
その他	88,902																																																																																								
計	424,081																																																																																								
販売費及び一般管理費	12,229 千円																																																																																								
金型等	18,356																																																																																								
有償支給受払差額	5,093																																																																																								
その他	8,935																																																																																								
計	34,428																																																																																								

(3) 損失処理案

区 分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月期)		当事業年度 (平成17年3月期)	
		金額(千円)		金額(千円)	
. 当期末処理損失			401,125		220,240
. 任意積立金取崩額					
1. 別途積立金取崩額		460,000	460,000	280,000	280,000
合計			58,874		59,759
. 次期繰越利益			58,874		59,759

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 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 決算日の市場価格等に基づく時 価法（評価差額は全部資本直入 法により処理し、売却原価は移 動平均法により算出） 時価のないもの 移動平均法による原価法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左
2. デリバティブ等の評価基準及び評 価方法	(1) デリバティブ...時価法	(1) デリバティブ... 同左
3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 製品・原材料・仕掛品 総平均法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 ただし、劣化資産については、減 耗度控除法による原価法	(1) 製品・原材料・仕掛品 同左 (2) 貯蔵品 同左
4. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産...定率法 ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降 に取得した建物（附属設備を除 く）については定額法 主な耐用年数 建物 15～31 年 機械装置 7～11 年 金型 2 年 (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェア ...社内における見込利用可能期 間（3～5 年）に基づく定額 法 その他の無形固定資産 ...定額法	(1) 有形固定資産... 同左 同左 (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェア ... 同左 その他の無形固定資産 ... 同左
5. 引当金の計上基準	(3) 長期前払費用...定額法 (1) 貸倒引当金 債権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、貸倒懸念債権等の特定の債権に ついては個別に回収可能性を検討 し、回収不能見込額を計上してあり ます。 (2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支 払にあてるため、支給見込額に基づ き計上しております。 (3)	(3) 長期前払費用... 同左 (1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左 (3) リコール損失引当金 平成 13 年から平成 15 年に製造し ました充電式スティック型クリーナ ーの充電台の自主回収・無償交換に 伴う損失見込額を計上してありま す。

項目	前事業年度 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 日)
<p>6. リース取引の処理方法</p> <p>7. その他財務諸表作成のための重要な事項</p>	<p>(4) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異については、5 年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15 年）による定額法により翌期から費用処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 ただし、現在内規により積増しが停止されているため当期の繰入額はありません。</p> <p>(6) リース物件の所有権が借主に移転すると認められたもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> <p>(2) 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) が平成 14 年 4 月 1 日以降開始する事業年度に係る財務諸表から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、これによる影響については、「1 株当たり情報に関する注記」に掲載しております。</p> <p>(3) 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>(4) 退職給付引当金 同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(6) 債務保証損失引当金 債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。 同左</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p> <p>(2)</p> <p>(3)</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (平成 17 年 3 月 25 日)																																				
<p>1. 担保提供資産及びこれに対応する債務</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預金</td> <td style="text-align: right;">65,100 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,035,459</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,472,672</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">466,628</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,039,859</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,522,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1 年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">820,996</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,075,765</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,418,761</td> </tr> </table>	預金	65,100 千円	建物	1,035,459	土地	1,472,672	投資有価証券	466,628	計	3,039,859	短期借入金	1,522,000 千円	1 年以内返済予定長期借入金	820,996	長期借入金	2,075,765	計	4,418,761	<p>1. 担保提供資産及びこれに対応する債務</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預金</td> <td style="text-align: right;">65,100 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">965,977</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,472,672</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">583,597</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,087,346</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,584,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1 年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,021,876</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,121,955</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,727,831</td> </tr> </table>	預金	65,100 千円	建物	965,977	土地	1,472,672	投資有価証券	583,597	計	3,087,346	短期借入金	1,584,000 千円	1 年以内返済予定長期借入金	1,021,876	長期借入金	2,121,955	計	4,727,831
預金	65,100 千円																																				
建物	1,035,459																																				
土地	1,472,672																																				
投資有価証券	466,628																																				
計	3,039,859																																				
短期借入金	1,522,000 千円																																				
1 年以内返済予定長期借入金	820,996																																				
長期借入金	2,075,765																																				
計	4,418,761																																				
預金	65,100 千円																																				
建物	965,977																																				
土地	1,472,672																																				
投資有価証券	583,597																																				
計	3,087,346																																				
短期借入金	1,584,000 千円																																				
1 年以内返済予定長期借入金	1,021,876																																				
長期借入金	2,121,955																																				
計	4,727,831																																				
<p>2. 関係会社との取引に基づく債権・債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">129,368 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">61,968</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,204</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">1,097</td> </tr> </table>	受取手形	129,368 千円	売掛金	61,968	未収入金	1,204	買掛金	1,097	<p>2. 関係会社との取引に基づく債権・債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">137,958 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">42,495</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,192</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">124</td> </tr> </table>	受取手形	137,958 千円	売掛金	42,495	未収入金	1,192	買掛金	124																				
受取手形	129,368 千円																																				
売掛金	61,968																																				
未収入金	1,204																																				
買掛金	1,097																																				
受取手形	137,958 千円																																				
売掛金	42,495																																				
未収入金	1,192																																				
買掛金	124																																				
<p>3. 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="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="text-align: right;">34,000,000 株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">9,030,000</td> </tr> </table> <p>ただし、自己株式の消却がおこなわれた場合には、これに相当する株式数を減ずることができる旨を定款で定めております。</p>	授権株式数	34,000,000 株	発行済株式総数	9,030,000	<p>3. 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="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="text-align: right;">34,000,000 株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">9,030,000</td> </tr> </table> <p>ただし、自己株式の消却がおこなわれた場合には、これに相当する株式数を減ずることができる旨を定款で定めております。</p>	授権株式数	34,000,000 株	発行済株式総数	9,030,000																												
授権株式数	34,000,000 株																																				
発行済株式総数	9,030,000																																				
授権株式数	34,000,000 株																																				
発行済株式総数	9,030,000																																				
<p>4. 保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">北日本物産(株)</td> <td style="text-align: right;">48,830 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(金融機関借入金)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(株)アスカ</td> <td style="text-align: right;">59,440</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(金融機関借入金)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">108,270</td> </tr> </table>	北日本物産(株)	48,830 千円	(金融機関借入金)		(株)アスカ	59,440	(金融機関借入金)		計	108,270	<p>4. 保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">北日本物産(株)</td> <td style="text-align: right;">34,550 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(金融機関借入金)</td> <td></td> </tr> </table>	北日本物産(株)	34,550 千円	(金融機関借入金)																							
北日本物産(株)	48,830 千円																																				
(金融機関借入金)																																					
(株)アスカ	59,440																																				
(金融機関借入金)																																					
計	108,270																																				
北日本物産(株)	34,550 千円																																				
(金融機関借入金)																																					
<p>5. 受取手形割引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(うち関係会社受取手形割引高)</td> <td style="text-align: right;">679,681 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(うち関係会社受取手形割引高)</td> <td style="text-align: right;">85,671 千円)</td> </tr> </table>	(うち関係会社受取手形割引高)	679,681 千円	(うち関係会社受取手形割引高)	85,671 千円)	<p>5. 受取手形割引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(うち関係会社受取手形割引高)</td> <td style="text-align: right;">458,951 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(うち関係会社受取手形割引高)</td> <td style="text-align: right;">20,997 千円)</td> </tr> </table>	(うち関係会社受取手形割引高)	458,951 千円	(うち関係会社受取手形割引高)	20,997 千円)																												
(うち関係会社受取手形割引高)	679,681 千円																																				
(うち関係会社受取手形割引高)	85,671 千円)																																				
(うち関係会社受取手形割引高)	458,951 千円																																				
(うち関係会社受取手形割引高)	20,997 千円)																																				
<p>6. 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 68,075 千円です。</p>	<p>6. 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 184,631 千円です。</p>																																				

(損益計算書関係)

前事業年度 (自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)	当事業年度 (自平成16年3月26日 至平成17年3月25日)																																																																																										
<p>1. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">146,050 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">営業外費用(棚卸評価損)</td> <td style="text-align: right;">31,658</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">177,708</td> </tr> </table> <p>2. 研究開発費は主として開発本部で発生した費用であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">検査費</td> <td style="text-align: right;">2,922 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">56,876</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与</td> <td style="text-align: right;">8,154</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">4,749</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">11,629</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">8,306</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">10,459</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賃借料</td> <td style="text-align: right;">13,516</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">試験研究費</td> <td style="text-align: right;">48,386</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">23,559</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">188,560</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 791,858 千円</p> <p>3.</p> <p>4. 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">84 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">331</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">59</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">金型</td> <td style="text-align: right;">13,109</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">2,469</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,054</td> </tr> </table> <p>5.</p>	販売費及び一般管理費	146,050 千円	営業外費用(棚卸評価損)	31,658	計	177,708	検査費	2,922 千円	給料手当	56,876	賞与	8,154	賞与引当金繰入額	4,749	福利厚生費	11,629	旅費交通費	8,306	減価償却費	10,459	賃借料	13,516	試験研究費	48,386	その他	23,559	計	188,560	建物	84 千円	機械装置	331	車輛運搬具	59	金型	13,109	工具器具備品	2,469	計	16,054	<p>1. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">175,606 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">営業外費用(棚卸評価損)</td> <td style="text-align: right;">24,911</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">200,517</td> </tr> </table> <p>2. 研究開発費は主として開発本部で発生した費用であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">検査費</td> <td style="text-align: right;">3,852 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">55,257</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与</td> <td style="text-align: right;">11,160</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">6,180</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">11,762</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">8,990</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">6,017</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賃借料</td> <td style="text-align: right;">7,785</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">試験研究費</td> <td style="text-align: right;">39,378</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">15,500</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">165,886</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 589,968 千円</p> <p>3. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">15,827 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">46</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">金型</td> <td style="text-align: right;">2,399</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">18,272</td> </tr> </table> <p>4. 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">410 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">金型</td> <td style="text-align: right;">7,518</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">982</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,911</td> </tr> </table> <p>5. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">14 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">金型</td> <td style="text-align: right;">1,613</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,627</td> </tr> </table>	販売費及び一般管理費	175,606 千円	営業外費用(棚卸評価損)	24,911	計	200,517	検査費	3,852 千円	給料手当	55,257	賞与	11,160	賞与引当金繰入額	6,180	福利厚生費	11,762	旅費交通費	8,990	減価償却費	6,017	賃借料	7,785	試験研究費	39,378	その他	15,500	計	165,886	機械装置	15,827 千円	車輛運搬具	46	金型	2,399	計	18,272	機械装置	410 千円	金型	7,518	工具器具備品	982	計	8,911	車輛運搬具	14 千円	金型	1,613	計	1,627
販売費及び一般管理費	146,050 千円																																																																																										
営業外費用(棚卸評価損)	31,658																																																																																										
計	177,708																																																																																										
検査費	2,922 千円																																																																																										
給料手当	56,876																																																																																										
賞与	8,154																																																																																										
賞与引当金繰入額	4,749																																																																																										
福利厚生費	11,629																																																																																										
旅費交通費	8,306																																																																																										
減価償却費	10,459																																																																																										
賃借料	13,516																																																																																										
試験研究費	48,386																																																																																										
その他	23,559																																																																																										
計	188,560																																																																																										
建物	84 千円																																																																																										
機械装置	331																																																																																										
車輛運搬具	59																																																																																										
金型	13,109																																																																																										
工具器具備品	2,469																																																																																										
計	16,054																																																																																										
販売費及び一般管理費	175,606 千円																																																																																										
営業外費用(棚卸評価損)	24,911																																																																																										
計	200,517																																																																																										
検査費	3,852 千円																																																																																										
給料手当	55,257																																																																																										
賞与	11,160																																																																																										
賞与引当金繰入額	6,180																																																																																										
福利厚生費	11,762																																																																																										
旅費交通費	8,990																																																																																										
減価償却費	6,017																																																																																										
賃借料	7,785																																																																																										
試験研究費	39,378																																																																																										
その他	15,500																																																																																										
計	165,886																																																																																										
機械装置	15,827 千円																																																																																										
車輛運搬具	46																																																																																										
金型	2,399																																																																																										
計	18,272																																																																																										
機械装置	410 千円																																																																																										
金型	7,518																																																																																										
工具器具備品	982																																																																																										
計	8,911																																																																																										
車輛運搬具	14 千円																																																																																										
金型	1,613																																																																																										
計	1,627																																																																																										

(リース取引関係)

前事業年度 (自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)	当事業年度 (自平成16年3月26日 至平成17年3月25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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>372,093</td> <td>121,201</td> <td>250,891</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>11,634</td> <td>8,030</td> <td>3,603</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>185,397</td> <td>109,392</td> <td>76,004</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>569,124</td> <td>238,624</td> <td>330,499</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">77,696千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">252,803</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">330,499</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">86,834千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">86,834千円</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>		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)	機械装置	372,093	121,201	250,891	車輛運搬具	11,634	8,030	3,603	工具器具備品	185,397	109,392	76,004	合計	569,124	238,624	330,499	1年内	77,696千円	1年超	252,803	合計	330,499	支払リース料	86,834千円	減価償却費相当額	86,834千円	<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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>369,107</td> <td>159,663</td> <td>209,443</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>6,450</td> <td>4,352</td> <td>2,097</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>144,936</td> <td>95,868</td> <td>49,067</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>520,493</td> <td>259,884</td> <td>260,608</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">71,689千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">188,919</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">260,608</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">79,521千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">79,521千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</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)	機械装置	369,107	159,663	209,443	車輛運搬具	6,450	4,352	2,097	工具器具備品	144,936	95,868	49,067	合計	520,493	259,884	260,608	1年内	71,689千円	1年超	188,919	合計	260,608	支払リース料	79,521千円	減価償却費相当額	79,521千円
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																										
機械装置	372,093	121,201	250,891																																																										
車輛運搬具	11,634	8,030	3,603																																																										
工具器具備品	185,397	109,392	76,004																																																										
合計	569,124	238,624	330,499																																																										
1年内	77,696千円																																																												
1年超	252,803																																																												
合計	330,499																																																												
支払リース料	86,834千円																																																												
減価償却費相当額	86,834千円																																																												
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																										
機械装置	369,107	159,663	209,443																																																										
車輛運搬具	6,450	4,352	2,097																																																										
工具器具備品	144,936	95,868	49,067																																																										
合計	520,493	259,884	260,608																																																										
1年内	71,689千円																																																												
1年超	188,919																																																												
合計	260,608																																																												
支払リース料	79,521千円																																																												
減価償却費相当額	79,521千円																																																												

(有価証券関係)

前期(自平成15年3月26日 至平成16年3月25日)及び当期(自平成16年3月26日 至平成17年3月25日)において子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

前事業年度 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 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 style="text-align: right;">(平成 16 年 3 月 25 日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">19,815 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額</td> <td style="text-align: right;">46,222</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;">66,037</td> </tr> </table>	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	19,815 千円	その他有価証券評価差額	46,222	繰延税金負債合計	66,037	<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 style="text-align: right;">(平成 17 年 3 月 25 日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">19,815 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額</td> <td style="text-align: right;">125,361</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;">145,176</td> </tr> </table>	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	19,815 千円	その他有価証券評価差額	125,361	繰延税金負債合計	145,176
繰延税金負債																	
固定資産圧縮積立金	19,815 千円																
その他有価証券評価差額	46,222																
繰延税金負債合計	66,037																
繰延税金負債																	
固定資産圧縮積立金	19,815 千円																
その他有価証券評価差額	125,361																
繰延税金負債合計	145,176																
<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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(平成 16 年 3 月 25 日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7 %</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">1.5</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">9.3</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">3.2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果未認識</td> <td style="text-align: right;">183.4</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;">149.3</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.7 %	(調整)		住民税均等割	1.5	交際費等永久に損金に算入されない項目	9.3	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.2	税効果未認識	183.4	税効果会計適用後の法人税等の負担率	149.3	<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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(平成 17 年 3 月 25 日)</p> <p>税引前当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p>		
法定実効税率	41.7 %																
(調整)																	
住民税均等割	1.5																
交際費等永久に損金に算入されない項目	9.3																
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.2																
税効果未認識	183.4																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	149.3																

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 日)
<p>1株当たり純資産額 509円80銭 1株当たり当期純損失金額 50円97銭</p> <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額が計上されており、また、潜在株式が存在しないため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。</p> <p>当事業年度において、従来と同様の方法による場合の(1株当たり情報)は以下のとおりであります。</p> <p>1株当たり純資産額 509円80銭 1株当たり当期純損失金額 50円97銭</p> <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	<p>1株当たり純資産額 491円80銭 1株当たり当期純損失金額 30円91銭</p> <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>

(注) 1株当たり当期純損失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 (自 平成 15 年 3 月 26 日 至 平成 16 年 3 月 25 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 3 月 26 日 至 平成 17 年 3 月 25 日)
当期純損失(千円)	460,295	279,115
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	460,295	279,115
期中平均株式数(株)	9,030,000	9,030,000

(重要な後発事象)

該当事項はありません。