

平成 13年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 13年 5月 10日

上場会社名 株式会社ハピネット

上場取引所 東

コード番号 7552

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 取締役副社長

東京都

氏名 藤井 恒雄

TEL (03) 3847 - 0521

決算取締役会開催日 平成 13年 5月 10日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 13年 6月 22日

1. 13年 3月期の業績 (平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13年 3月 31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨表示)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|---------|-----|-------|------|-------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年 3月期 | 101,810 | 7.5 | 148 | 90.2 | 922 | 54.8 |
| 12年 3月期 | 94,698 | 8.5 | 1,516 | 19.0 | 2,041 | 18.8 |

| | 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 | % | % | % | % |
| 13年 3月期 | 469 | 58.2 | 39.08 | - | - | 3.2 | 2.8 | 0.9 | | | |
| 12年 3月期 | 1,125 | 29.7 | 126.50 | - | - | 8.8 | 6.3 | 2.2 | | | |

(注) 期中平均株式数 13年 3月期 12,025,000 株 12年 3月期 8,896,175 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 | 銭 | 円 | | | |
| 13年 3月期 | 25.00 | 12.50 | 12.50 | 300 | 64.0 | 2.0 |
| 12年 3月期 | 28.00 | 12.50 | 15.50 | 252 | 22.5 | 1.7 |

(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 | 円 | 百万円 | 円 | % | % | 円 | 銭 |
| 13年 3月期 | 32,428 | 15,085 | 46.5 | 1,254.52 | | | | |
| 12年 3月期 | 34,568 | 14,720 | 42.6 | 1,591.39 | | | | |

(注) 期末発行済株式数 13年 3月期 12,025,000 株 12年 3月期 9,250,000株

2. 14年 3月期の業績予想 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 14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 | 通期 |
| 中間期 | 51,000 | 400 | 300 | 12.50 | - | - |
| 通期 | 130,000 | 1,300 | 800 | - | 12.50 | 25.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 66円 53銭

【個別】

5. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：百万円未満切捨)

| 科 目 | 当 期 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 (平成12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 | 3,038 | | 6,020 | | 2,981 |
| 2. 受 取 手 形 | 3,248 | | 2,855 | | 393 |
| 3. 売 掛 金 | 14,500 | | 16,664 | | 2,163 |
| 4. 自 己 株 式 | 0 | | 0 | | 0 |
| 5. 商 品 | 4,631 | | 3,764 | | 866 |
| 6. 貯 蔵 品 | 49 | | 58 | | 8 |
| 7. 前 渡 金 | 8 | | 100 | | 92 |
| 8. 前 払 費 用 | 72 | | 86 | | 13 |
| 9. 繰 延 税 金 資 産 | 227 | | 389 | | 162 |
| 10. 関 係 会 社 短 期 貸 付 金 | 1,280 | | 380 | | 900 |
| 11. 未 収 入 金 | 836 | | 340 | | 495 |
| 12. 未 収 還 付 法 人 税 等 | 141 | | | | 141 |
| 13. そ の 他 | 57 | | 27 | | 30 |
| 14. 貸 倒 引 当 金 | 293 | | 126 | | 167 |
| 流 動 資 産 合 計 | 27,799 | 85.7 | 30,562 | 88.4 | 2,763 |
| 固 定 資 産 | | | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | | | | |
| 1. 建 物 | 1,554 | | 1,468 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 864 | 689 | 805 | 663 | 26 |
| 2. 構 築 物 | 56 | | 56 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 46 | 9 | 44 | 11 | 1 |
| 3. 車 輛 運 搬 具 | 7 | | 7 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 0 | 7 | 5 | 2 | 4 |
| 4. 工 具 器 具 備 品 | 283 | | 266 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 163 | 119 | 120 | 146 | 26 |
| 5. 土 地 | | 773 | | 773 | |
| 6. 建 設 仮 勘 定 | | 273 | | | 273 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 1,872 | 5.8 | 1,596 | 4.6 | 275 |

【個別】

(単位：百万円未満切捨)

| 科 目 | 当 期 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 (平成12年3月31日現在) | | 増 減 |
|-------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (2) 無形固定資産 | | % | | % | |
| 1. ソフトウェア | 781 | | 771 | | 10 |
| 2. 電話加入権 | 19 | | 18 | | 1 |
| 3. その他 | 3 | | 3 | | 0 |
| 無形固定資産合計 | 804 | 2.5 | 792 | 2.3 | 11 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | 648 | | 422 | | 225 |
| 2. 関係会社株式 | 922 | | 725 | | 197 |
| 3. 出 資 金 | 30 | | 9 | | 21 |
| 4. 破産更生債権等 | 66 | | 61 | | 5 |
| 5. 長期前払費用 | 23 | | 19 | | 4 |
| 6. 差入保証金 | 237 | | 172 | | 64 |
| 7. 会 員 権 | 90 | | 188 | | 98 |
| 8. 繰延税金資産 | - | | 25 | | 25 |
| 9. その他 | 20 | | 23 | | 2 |
| 10. 貸倒引当金 | 87 | | 31 | | 55 |
| 投資その他の資産合計 | 1,951 | 6.0 | 1,616 | 4.7 | 335 |
| 固定資産合計 | 4,629 | 14.3 | 4,006 | 11.6 | 623 |
| 資 産 合 計 | 32,428 | 100.0 | 34,568 | 100.0 | 2,139 |

【個別】

(単位：百万円未満切捨)

| 科 目 | 当 期 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 (平成12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. 支 払 手 形 | 761 | | 1,005 | | 243 |
| 2. 買 掛 金 | 14,774 | | 15,348 | | 573 |
| 3. 短 期 借 入 金 | | | 1,000 | | 1,000 |
| 4. 未 払 金 | 901 | | 935 | | 33 |
| 5. 未 払 法 人 税 等 | | | 673 | | 673 |
| 6. 未 払 消 費 税 等 | 47 | | 65 | | 18 |
| 7. 未 払 費 用 | 34 | | 96 | | 62 |
| 8. 預 り 金 | 153 | | 181 | | 28 |
| 9. 賞 与 引 当 金 | 234 | | 181 | | 53 |
| 10. そ の 他 | 36 | | 24 | | 11 |
| 流 動 負 債 合 計 | 16,944 | 52.3 | 19,513 | 56.4 | 2,568 |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 1. 繰 延 税 金 負 債 | 30 | | | | 30 |
| 2. 退 職 給 与 引 当 金 | | | 148 | | 148 |
| 3. 退 職 給 付 引 当 金 | 233 | | | | 233 |
| 4. 預 り 保 証 金 | 135 | | 186 | | 51 |
| 固 定 負 債 合 計 | 398 | 1.2 | 334 | 1.0 | 63 |
| 負 債 合 計 | 17,343 | 53.5 | 19,848 | 57.4 | 2,505 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| 資 本 金 | 2,751 | 8.5 | 2,751 | 8.0 | |
| 資 本 準 備 金 | 2,775 | 8.5 | 2,775 | 8.0 | |
| 利 益 準 備 金 | 161 | 0.5 | 131 | 0.4 | 30 |
| そ の 他 剰 余 金 | | | | | |
| (1) 任 意 積 立 金 | | | | | |
| 1. 別 途 積 立 金 | 8,600 | | 7,500 | | 1,100 |
| (2) 当 期 未 処 分 利 益 | 600 | | 1,562 | | 961 |
| そ の 他 の 剰 余 金 合 計 | 9,200 | 28.4 | 9,062 | 26.2 | 138 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 197 | 0.6 | | | 197 |
| 資 本 合 計 | 15,085 | 46.5 | 14,720 | 42.6 | 365 |
| 負 債 資 本 合 計 | 32,428 | 100.0 | 34,568 | 100.0 | 2,139 |

【個別】

(2) 損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

| 科目 | 当期 〔自平成12年4月1日〕 〔至平成13年3月31日〕 | | 前期 〔自平成11年4月1日〕 〔至平成12年3月31日〕 | | 増減 |
|--------------|-------------------------------------|-------|-------------------------------------|-------|-------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 |
| 売上高 | 101,810 | 100.0 | 94,698 | 100.0 | 7,111 |
| 売上原価 | | | | | |
| 1.期首商品たな卸高 | 3,764 | | 3,115 | | 649 |
| 2.当期商品仕入高 | 94,269 | | 86,076 | | 8,192 |
| 合 計 | 98,034 | | 89,192 | | 8,842 |
| 3.他勘定振替高 | 8 | | 56 | | 47 |
| 4.期末商品たな卸高 | 4,631 | | 3,764 | | 866 |
| 売上原価 | 93,394 | 91.7 | 85,371 | 90.2 | 8,022 |
| 売上総利益 | 8,415 | 8.3 | 9,327 | 9.8 | 911 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | |
| 1.倉庫寄託料 | 1,035 | | 1,114 | | 79 |
| 2.運賃 | 1,257 | | 1,275 | | 18 |
| 3.販売促進費 | 268 | | 377 | | 109 |
| 4.役員報酬 | 242 | | 177 | | 64 |
| 5.給料手当 | 2,302 | | 2,181 | | 120 |
| 6.賞与 | 321 | | 313 | | 8 |
| 7.賞与引当金繰入額 | 234 | | 181 | | 53 |
| 8.退職金 | | | 40 | | 40 |
| 9.退職給与引当金繰入額 | | | 44 | | 44 |
| 10.退職給付費用 | 183 | | | | 183 |
| 11.福利厚生費 | 32 | | 39 | | 7 |
| 12.交際費 | 64 | | 70 | | 6 |
| 13.旅費交通費 | 255 | | 251 | | 4 |
| 14.通信費 | 116 | | 108 | | 7 |
| 15.水道光熱費 | 28 | | 26 | | 2 |
| 16.消耗品費 | 121 | | 176 | | 54 |
| 17.租税公課 | 43 | | 43 | | 0 |
| 18.修繕費 | 23 | | 49 | | 25 |
| 19.支払手数料 | 112 | | 68 | | 43 |
| 20.支払家賃 | 346 | | 265 | | 80 |
| 21.リース料 | 286 | | 206 | | 80 |
| 22.減価償却費 | 385 | | 291 | | 94 |
| 23.貸倒引当金繰入額 | 27 | | | | 27 |
| 24.その他 | 577 | | 505 | | 71 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 8,267 | 8.1 | 7,810 | 8.2 | 456 |
| 営業利益 | 148 | 0.1 | 1,516 | 1.6 | 1,367 |

【個別】

(単位：百万円未満切捨)

| 科 目 | 当 期 〔自平成12年4月1日〕 〔至平成13年3月31日〕 | | 前 期 〔自平成11年4月1日〕 〔至平成12年3月31日〕 | | 増 減 |
|-------------------------------|--------------------------------------|-----|--------------------------------------|-----|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 |
| 営 業 外 収 益 | | % | | % | |
| 1.受 取 利 息 | 10 | | 9 | | 1 |
| 2.受 取 配 当 金 | 230 | | 28 | | 201 |
| 3.受 取 家 賃 | 62 | | 60 | | 2 |
| 4.倉 庫 受 託 料 収 入 | 276 | | 318 | | 42 |
| 5.口 座 貸 手 数 料 収 入 | 53 | | 57 | | 4 |
| 6.そ の 他 | 172 | | 128 | | 44 |
| 営 業 外 収 益 合 計 | 805 | 0.8 | 602 | 0.6 | 202 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | |
| 1.支 払 利 息 | 0 | | 2 | | 1 |
| 2.新 株 発 行 費 | 7 | | 24 | | 17 |
| 3.そ の 他 | 23 | | 50 | | 27 |
| 営 業 外 費 用 合 計 | 31 | 0.0 | 77 | 0.1 | 46 |
| 経 常 利 益 | 922 | 0.9 | 2,041 | 2.2 | 1,118 |
| 特 別 利 益 | | | | | |
| 1.貸 倒 引 当 金 戻 入 益 | | | 20 | | 20 |
| 2.投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 186 | | 3 | | 183 |
| 3.投 資 有 価 証 券 評 価 戻 入 益 | | | 3 | | 3 |
| 4.固 定 資 産 売 却 益 | 1 | | | | 1 |
| 特 別 利 益 合 計 | 187 | 0.2 | 26 | 0.0 | 161 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 1.固 定 資 産 売 却 損 | 0 | | | | 0 |
| 2.固 定 資 産 除 却 損 | 3 | | 16 | | 12 |
| 3.子 会 社 債 権 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 177 | | | | 177 |
| 4.会 員 権 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 21 | | | | 21 |
| 5.子 会 社 株 式 評 価 損 | 40 | | | | 40 |
| 6.会 員 権 評 価 損 | 88 | | | | 88 |
| 7.関 係 会 社 支 援 損 | | | 36 | | 36 |
| 8.会 員 権 売 却 損 | 10 | | | | 10 |
| 9.そ の 他 特 別 損 失 | 36 | | | | 36 |
| 特 別 損 失 合 計 | 377 | 0.4 | 53 | 0.1 | 324 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 732 | 0.7 | 2,014 | 2.1 | 1,281 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 187 | 0.2 | 1,137 | 1.2 | 949 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 75 | 0.1 | 248 | 0.3 | 323 |
| 当 期 純 利 益 | 469 | 0.5 | 1,125 | 1.2 | 655 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 295 | | 353 | | 58 |
| 過 年 度 税 効 果 調 整 額 | | | 166 | | 166 |
| 合 併 引 継 未 処 分 利 益 | | | 36 | | 36 |
| 中 間 配 当 額 | 150 | | 109 | | 40 |
| 中 間 配 当 に 伴 う 利 益 準 備 金 積 立 額 | 15 | | 10 | | 4 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 600 | | 1,562 | | 961 |

(3) 利益処分案

(単位：百万円未満切捨)

| 科目 | 期別 | 当期 〔株主総会承認予定日 平成13年6月22日〕 | 前期 〔株主総会承認日 平成12年6月23日〕 | 増減 |
|----------------------|----|--|---|-----------|
| | | 金額 | 金額 | 金額 |
| 当期未処分利益 | | 600 | 1,562 | 961 |
| 利益処分額 | | | | |
| 1.利益準備金 | | 15 | 15 | 0 |
| 2.配当金 | | 150 | 143 | 6 |
| | | 1株につき 12円50銭 〔うち普通配当 12円50銭 記念配当 -円-銭〕 | 1株につき 15円50銭 〔うち普通配当 12円50銭 記念配当 3円00銭〕 | |
| 3.役員賞与 (うち監査役賞与金) | | () | 7 (0) | 7 (0) |
| 4.任意積立金 (1)別途積立金 | | 140 | 1,100 | 960 |
| 次期繰越利益 | | 295 | 295 | 0 |

(4) 重要な会計方針

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を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるものにつきましては、決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないものにつきましては、移動平均法による原価法を採用しております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による低価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産につきましては定率法により償却しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法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。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 3～47年 |
| 構築物 | 7～40年 |
| 工具器具備品 | 2～20年 |

無形固定資産につきましては定額法により償却しております。

ただし、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）に基づく定額法によっております。

4. 繰延資産の処理方法

新株発行費

支出時に全額費用として処理しております。

5. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権につきまし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。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

退職給付引当金

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、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。

なお、会計基準変更時差異（375百万円）については、5年による按分額を費用処理しております。

過去勤務債務は、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（5年）による定額法により費用処理しております。

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。

7. 消費税等の処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

追加情報

(退職給付会計)

当事業年度から退職給付に係る会計基準（「退職給付会計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10年6月16日））を適用しております。

この結果、従来の方法によった場合に比べ、退職給付費用は73百万円多く、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は73百万円少なく計上されております。

また、退職給与引当金は、退職給付引当金に含め表示しております。

(金融商品会計)

当事業年度から金融商品に係る会計基準を(「金融商品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11年1月22日))を適用し、有価証券の評価基準及び評価方法(その他有価証券で時価のあるものについては移動平均法による低価法(洗い替え方式)から決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定)に)、貸倒引当金の計上基準(一般債権については法定繰入率から貸倒実績率に)、ゴルフ会員権の評価方法(原価法から有価証券に準じて減損処理を行い、預託保証金の回収可能性に疑義が生じた場合には貸倒引当金を設定する方法に)について変更しております。

この結果、従来の方法によった場合に比べ、経常利益は27百万円、税引前当期純利益は197百万円少なく計上されております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、投資有価証券として表示しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| | (当期) | (前期) |
|------------------|----------|--------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 1,076百万円 | 975百万円 |
| 2.保証債務 | | 240百万円 |

3. 当期末日満期手形の処理

当期末日満期手形は、手形交換日をもって決済処理しております。したがって、当期末日は金融機関の休日であったため期末日満期手形が以下の科目に含まれております。

| | |
|------|--------|
| 受取手形 | 519百万円 |
| 支払手形 | 151百万円 |

4. 当期中における発行済み株式数の増加

平成12年5月19日付けをもって、1株を1.3株に分割いたしました。これに伴い発行済株式数は2,775千株増加し、12,025千株となりました。

(損益計算書関係)

1. 低価法による商品評価減の金額が次のとおり期末商品たな卸高から減額されております。

| | |
|------------|--------|
| 低価法による評価減額 | 386百万円 |
|------------|--------|

2. 販売費及び一般管理費の「その他」に研究開発費が3百万円含まれております。

3. 固定資産売却益の内訳

| | (当期) | (前期) |
|-------|------|------|
| 車輜運搬具 | 1百万円 | |

4. 固定資産売却損の内訳

| | (当期) | (前期) |
|--------|------|------|
| 工具器具備品 | 0百万円 | |

5. 固定資産除却損の内訳

| | (当期) | (前期) |
|--------|------|-------|
| 建物 | | 12百万円 |
| 構築物 | | 1百万円 |
| 工具器具備品 | 0百万円 | 3百万円 |
| 長期前払費用 | 3百万円 | |
| 計 | 3百万円 | 16百万円 |

(リース取引関係)

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

借 手 側

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

| | (当 期) | (前 期) |
|---------------------|---------|---------|
| 取 得 価 額 相 当 額 | 931 百万円 | 884 百万円 |
| 減 価 償 却 累 計 額 相 当 額 | 479 百万円 | 361 百万円 |
| 期 末 残 高 相 当 額 | 451 百万円 | 522 百万円 |

未経過リース料期末残高相当額

| | (当 期) | (前 期) |
|---------|---------|---------|
| 1 年 以 内 | 182 百万円 | 194 百万円 |
| 1 年 超 | 277 百万円 | 335 百万円 |
| 合 計 | 460 百万円 | 530 百万円 |

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

| | (当 期) | (前 期) |
|-----------------|---------|---------|
| 支 払 リ ー ス 料 | 238 百万円 | 169 百万円 |
| 減 価 償 却 費 相 当 額 | 223 百万円 | 158 百万円 |
| 支 払 利 息 相 当 額 | 16 百万円 | 10 百万円 |

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。

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。

(税効果会計関係)

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

(繰延税金資産)

| | (当 期) | (前 期) |
|----------------|---------|---------|
| (1)流動資産 | | |
| 未払事業税 | 10 百万円 | 58 百万円 |
| 商品評価損否認額 | 160 百万円 | 300 百万円 |
| 賞与引当金繰入超過額 | 56 百万円 | 25 百万円 |
| 事業所税否認額 | 7 百万円 | 6 百万円 |
| 貸倒引当金繰入否認額 | 12 百万円 | |
| その他 | 1 百万円 | |
| 計 | 227 百万円 | 389 百万円 |
| (2)固定資産 | (当 期) | (前 期) |
| 退職給与引当金繰入超過額 | | 10 百万円 |
| 退職給付引当金繰入超過額 | 47 百万円 | |
| 会員権評価損否認額 | 37 百万円 | |
| 貸倒引当金繰入否認額 | 22 百万円 | |
| 一括償却資産否認額 | 5 百万円 | 6 百万円 |
| その他 | | 7 百万円 |
| 繰延税金負債(固定)との相殺 | 112 百万円 | |
| 計 | | 25 百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 227 百万円 | 415 百万円 |

(繰延税金負債)

| | (当 期) | (前 期) |
|----------------|---------|-------|
| (1)固定負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 142 百万円 | |
| 繰延税金資産(固定)との相殺 | 112 百万円 | |
| 計 | 30 百万円 | |
| 繰延税金負債の純額 | 30 百万円 | |

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原因となった主な項目別内訳

| | (当 期) | (前 期) |
|----------------------|--------|--------|
| 法定実効税率 | 42.0 % | 42.0 % |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金にされない項目 | 5.3 | 1.5 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 13.1 | 0.6 |
| 住民税均等割等 | 1.0 | 0.3 |
| その他 | 0.7 | 0.9 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 35.9 | 44.1 |

1 株当たり配当金

| | 13年3月期 | | | 12年3月期 | | |
|---------------|--------|-------|-------|--------|-------|-------|
| | 年間 | 中間 | 期末 | 年間 | 中間 | 期末 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 普通株式 (内 訳) | 25 00 | 12 50 | 12 50 | 28 00 | 12 50 | 15 50 |
| 普通配 | 25 00 | 12 50 | 12 50 | 25 00 | 12 50 | 12 50 |
| 記念配 | | | | 3 00 | | 3 00 |

(重要な後発事象)

| <p style="text-align: center;">当 期</p> <p style="text-align: center;">〔 自平成 12 年 4 月 1 日 〕 至平成 13 年 3 月 31 日</p> | <p style="text-align: center;">前 期</p> <p style="text-align: center;">〔 自平成 11 年 4 月 1 日 〕 至平成 12 年 3 月 31 日</p> |
|--|--|
| | <p>平成 12 年 2 月 29 日開催の取締役会において、平成 12 年 5 月 19 日付けで株式の分割を行うことを決議しました。</p> <p>1. 分割の方法 平成 12 年 3 月 31 日の最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1 株につき 1.3 株の割合をもって分割する。</p> <p>2. 分割により増加する株式数 額面普通株式 2,775 千株</p> <p>3. 配当起算日 平成 12 年 4 月 1 日</p> |