



平成18年3月期

## 個別財務諸表の概要

平成18年5月19日

上場会社名 藤森工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 7917

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.zacros.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 藤森 明彦

問合せ先責任者 役職名 常務取締役管理担当

氏名 飯島 崇夫

TEL (03) 3661-4211

決算取締役会開催日 平成18年5月19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28日

定時株主総会開催日

平成18年6月27日

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

## 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

(記載金額は百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年3月期	53,324	(6.9)	1,344	(22.4)	1,457	(17.5)
17年3月期	49,861	(11.9)	1,733	(0.8)	1,766	(1.0)

	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	%	%	%
18年3月期	3,410	(278.8)	195.87		14.2	2.8	2.7
17年3月期	900	(16.0)	53.37		4.3	3.6	3.5

(注) 期中平均株式数 18年3月期 17,299,007 株 17年3月期 16,422,083 株  
 会計処理の方法の変更 有  
 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 銭	円 銭			
18年3月期	20.00	10.00	10.00	345	10.2	1.3
17年3月期	18.00	9.00	9.00	311	33.7	1.4

## (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
18年3月期	51,972	25,752	49.5	1,487.40
17年3月期	50,697	22,177	43.7	1,280.61

(注) 期末発行済株式数 18年3月期 17,299,007 株 17年3月期 17,299,007 株  
 期末自己株式数 18年3月期 13,753 株 17年3月期 13,753 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	通期
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	27,000	650	370	10.00	-	-
通期	57,000	1,800	1,050	-	10.00	20.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 60円70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及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

## 6. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (平成17年3月31日現在)		第76期 (平成18年3月31日現在)		対前年比
		金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	増減
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金		1,309,100		813,310		
2. 受取手形		1,819,504		1,840,103		
3. 売掛金	3	13,004,902		15,667,375		
4. 商品		424,442		226,239		
5. 製品		2,075,150		2,391,705		
6. 原材料		1,019,761		881,758		
7. 仕掛品		1,642,224		1,422,388		
8. 貯蔵品		76,846		66,618		
9. 前渡金		43,653		23,196		
10. 前払費用		139,064		148,821		
11. 繰延税金資産		273,288		448,452		
12. 未収入金		1,005,700		1,014,708		
13. その他		556,190		190,106		
貸倒引当金		54,200		264,118		
流動資産合計		23,335,630	46.0	24,870,666	47.9	1,535,035

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (平成17年3月31日現在)		第76期 (平成18年3月31日現在)		対前年比	
		金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	増減	
固定資産							
(1)有形固定資産							
1.建物		16,324,652		15,396,127			
減価償却累計額		6,984,755	9,339,897	6,314,362	9,081,765		
2.構築物		1,009,423		1,032,863			
減価償却累計額		684,587	324,835	741,913	290,950		
3.機械及び装置		21,103,961		23,101,357			
減価償却累計額		15,383,564	5,720,397	16,303,967	6,797,390		
4.車輛運搬具		227,047		237,539			
減価償却累計額		183,804	43,242	190,636	46,902		
5.工具、器具及び備品		2,547,471		2,772,882			
減価償却累計額		1,987,640	559,831	2,123,326	649,555		
6.土地			3,889,385		3,271,363		
7.建設仮勘定			1,604,642		696,395		
有形固定資産合計			21,482,232	42.4	20,834,323	40.1	647,908
(2)無形固定資産							
1.特許権			352		293		
2.借地権			14,553		14,553		
3.商標権			311		-		
4.ソフトウェア			54,422		668,146		
5.ソフトウェア仮勘定			429,261		-		
6.その他			12,077		11,373		
無形固定資産合計			510,979	1.0	694,366	1.3	183,386
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券			2,558,337		3,463,470		
2.関係会社株式			1,661,382		1,535,931		
3.長期貸付金			3,400		-		
4.従業員長期貸付金			8,270		7,110		
5.関係会社長期貸付金			140,000		301,296		
6.破産更生債権等			9,683		15,559		
7.長期前払費用			142,448		70,188		
8.繰延税金資産			393,820		-		
9.保険積立金			307,896		45,110		
10.その他			162,206		152,300		
貸倒引当金			18,553		17,789		
投資その他の資産合計			5,368,891	10.6	5,573,178	10.7	204,287
固定資産合計			27,362,102	54.0	27,101,868	52.1	260,234
資産合計			50,697,733	100.0	51,972,534	100.0	1,274,801

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (平成17年3月31日現在)		第76期 (平成18年3月31日現在)		対前年比
		金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	増減
<b>(負債の部)</b>						
<b>流動負債</b>						
1. 支払手形	3		376,074		333,024	
2. 買掛金			10,199,557		11,544,899	
3. 短期借入金			4,600,000		-	
4. 1年内返済予定長期借入金			2,900,000		400,000	
5. 未払金			3,075,474		1,573,745	
6. 未払費用			223,055		277,757	
7. 未払法人税等			60,803		923,296	
8. 未払消費税等			-		153,148	
9. 前受金			134,034		89,680	
10. 預り金			30,025		32,609	
11. 賞与引当金			524,000		591,000	
12. 設備関係支払手形			58,491		149,520	
13. 土地売却代金手付金			630,000		-	
14. その他の			2,858		10,407	
流動負債合計		22,814,375	45.0	16,079,090	30.9	6,735,285
<b>固定負債</b>						
1. 長期借入金		2,900,000		6,100,000		
2. 繰延税金負債		-		1,221,890		
3. 退職給付引当金		2,404,385		2,399,550		
4. 役員退職引当金		157,993		162,680		
5. その他の		243,843		257,130		
固定負債合計		5,706,221	11.3	10,141,251	19.5	4,435,030
負債合計		28,520,596	56.3	26,220,341	50.5	2,300,254
<b>(資本の部)</b>						
<b>資本金</b>						
<b>資本剰余金</b>						
1. 資本準備金	1	5,778,024		5,778,024		
資本剰余金合計		5,778,024	11.4	5,778,024	11.1	-
<b>利益剰余金</b>						
1. 利益準備金		477,703		477,703		
<b>2. 任意積立金</b>						
(1) 特別償却準備金		120,730		92,469		
(2) 土地圧縮積立金		154,867		154,867		
(3) 固定資産圧縮積立金		6,438		5,752		
(4) 保険差益圧縮積立金		1,420		1,324		
(5) 別途産立金		9,210,000		9,810,000		
任意積立金合計		9,493,456		10,064,413		
3. 当期末処分利益		1,045,140		3,531,739		
利益剰余金合計		11,016,300	21.7	14,073,856	27.0	3,057,555
<b>その他有価証券評価差額金</b>						
自己株式	2	669,594	1.3	1,187,095	2.3	517,500
		10,612	0.0	10,612	0.0	-
資本合計		22,177,136	43.7	25,752,192	49.5	3,575,056
負債及び資本合計		50,697,733	100.0	51,972,534	100.0	1,274,801

## (2) 損益計算書

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)		対前年比	
		金 額	百分 比 (%)	金 額	百分 比 (%)	増減	
売上高							
1. 製品売上高		41,008,661		44,959,563			
2. 商品売上高		8,852,395	49,861,056	8,365,293	53,324,856	100.0	3,463,800
売上原価							
1. 製品期首たな卸高		2,106,273		2,075,150			
2. 商品期首たな卸高		406,782		424,442			
3. 当期製品製造原価		31,418,705		33,819,309			
4. 当期製品仕入高		2,526,792		4,285,107			
5. 当期商品仕入高		7,976,900		7,383,821			
合計		44,435,454		47,987,831			
6. 他勘定振替高	2	106,062		52,531			
7. 製品期末たな卸高		2,075,150		2,391,705			
8. 商品期末たな卸高		424,442	41,829,798	226,239	45,317,355	85.0	3,487,556
売上総利益			8,031,258		8,007,501	15.0	23,756
販売費及び一般管理費	3		6,297,329		6,662,730	12.5	365,400
営業利益			1,733,928		1,344,770	2.5	389,157
営業外収益							
1. 受取利息		4,951		7,276			
2. 受取配当金	1	63,194		65,833			
3. 仕入割引		26,611		28,976			
4. 為替差益		9,573		60,729			
5. 生命保険金及び配当金		47,504		8,664			
6. 賃貸収入	1	126,423		172,895			
7. ロイヤリティ収入		24,640		27,007			
8. その他		33,279	336,180	83,006	454,390	0.8	118,210
営業外費用							
1. 支払利息		93,141		73,948			
2. 新株発行費		34,966		-			
3. 賃貸用資産減価償却費		103,968		153,048			
4. クレーム補償費用		22,165		41,548			
5. その他		48,936	303,178	73,035	341,580	0.6	38,402
経常利益			1,766,930		1,457,580	2.7	309,349

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		百分比 (%)	第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)		対前年比 増減
		金額			金額	百分比 (%)	
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入益		14,280			52,323		
2. 固定資産売却益	5	-			5,059,562		
3. 保険差益		1,844	16,124	0.0	-	5,111,885	9.6
特別損失							
1. 固定資産除却損	6	236,568			568,461		
2. 固定資産売却損	7	41,116			8,528		
3. 関係会社株式評価損		-			52,902		
4. 関係会社株式売却損		-			53,579		
5. 会員権評価損	8	600			160		
6. 商品評価損		53,099			-		
7. 貸倒引当金繰入額		-			261,318		
8. その他	9	-	331,383	0.6	7,157	952,109	1.8
税引前当期純利益			1,451,671	2.9		5,617,357	10.5
法人税、住民税及び事業税		459,185			1,121,807		
法人税等調整額		92,308	551,494	1.1	1,085,512	2,207,320	4.1
当期純利益			900,176	1.8		3,410,036	6.4
前期繰越利益			300,654			294,692	
中間配当額			155,691			172,990	
当期末処分利益			1,045,140			3,531,739	

(3) 利益処分案

(単位：千円、端数切捨て)

区分	注記 番号	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)		対前年比
		金額		金額		増 減
当期末処分利益			1,045,140		3,531,739	2,486,599
任意積立金取崩高						
1. 特別償却準備金取崩高		31,644		31,043		
2. 固定資産圧縮積立期取崩高		686		136,169		
3. 保険差益圧縮積立金取崩高		95	32,427	1,324	168,536	136,109
合 計			1,077,567		3,700,276	2,622,708
利益処分量						
1. 配当金		155,691		172,990		
2. 役員賞与金 (うち監査役賞与金)		23,800 (2,200)		21,660 (2,200)		
3. 任意積立金						
(1) 特別償却準備金		3,383		-		
(2) 土地圧縮積立金		-		622,195		
(3) 建物等圧縮積立金		-		1,457,494		
(4) 別途積立金		600,000	782,874	1,000,000	3,274,339	2,491,465
次期繰越利益			294,692		425,936	131,243

(注) 1株当たり配当金の内訳

	(平成17年3月期)			(平成18年3月期)		
	年 間	中 間	期 末	年 間	中 間	期 末
普通株式	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
(内訳)						
普通配当	18 00	9 00	9 00	18 00	9 00	9 00
記念配当	0 00	0 00	0 00	2 00	1 00	1 00

重要な会計方針

項目	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	第76期 (自平成17年4月1日 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	(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 期末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) 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	デリバティブ 時価法	デリバティブ 同左
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品・・・移動平均法による原価法 製品・・・同上 原材料・・・同上 仕掛品・・・同上 貯蔵品・・・同上	商品・・・移動平均法による原価法 製品・・・同上 原材料・・・同上 仕掛品・・・同上 貯蔵品・・・同上
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、沼田事業所の建物 (附属設備を除く)及び平成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 下のとおりです。 建物 3～41年 機械及び装置 4～17年 (2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用)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、それ以外のもの については定額法によっております。 (3) 長期前払費用 定額法	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左
5. 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。 (追加情報) 当事業年度における新株発行費の概 要は、連結財務諸表作成のための基本 となる重要な事項に記載のとおりで あります。	—
6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨 への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末決算日の直 物為替相場により円貨に換算し、換算差額 は損益として処理しております。	同左

項目	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)
7. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 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、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。また、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(8年)による定額法により費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職引当金 役員の退職金支給に備えるため、内規に基づき計算した期末要支給額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職引当金 同左</p>
8. 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
9. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 主として繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段                      ヘッジ対象 金利スワップ                      借入金利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社は、堅実経営の精神に則り、資金コストを削減するため、長期借入金の利払いに関連した金利変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理の要件を満たしているため、ヘッジの有効性の評価は省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
10. その他財務諸表等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 消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。	消費税等の会計処理 同左

財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

項目	第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)
(固定資産の減損に係る会計基準)	—	当事業年度より、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」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより損益に与える影響は軽微であります。

表示方法の変更

<p>第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)</p>	<p>第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)</p>
<p>(貸借対照表) 前事業年度まで流動資産の「その他」に含めて表示しておりました「未収入金」は、当期において、資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記いたしました。 なお、前事業年度の「未収入金」は173,582千円であります。</p>	

追加情報

<p>第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)</p>	<p>第76期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)</p>
<p>(生産拠点の移転) 平成15年3月28日開催の取締役会において、当社の包装事業の生産拠点である川崎事業所の機能を移転し、新事業所を建設することを決議いたしました。 当該概要は連結財務諸表の追加情報に記載のとおりであります。</p>	<p>(生産拠点の移転) 平成15年3月28日開催の取締役会において、当社の包装事業の生産拠点である川崎事業所の機能を移転し、新事業所を建設することを決議いたしました。 当該概要は連結財務諸表の追加情報に記載のとおりであります。</p>



## ( 損益計算書関係 )

第75期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	第76期 (自平成17年4月1日 至平成18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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社よりの賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">104,363 千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの受取配当金</td> <td style="text-align: right;">35,623</td> </tr> </table> <p>2. 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高</td> <td style="text-align: right;">106,062 千円</td> </tr> </table> <p>3. 販売費及び一般管理費</p> <p>販売費に関する費用のおおよその割合は55%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は45%であります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造・保管・運搬費</td> <td style="text-align: right;">1,251,984 千円</td> </tr> <tr> <td>従業員給料</td> <td style="text-align: right;">1,167,860</td> </tr> <tr> <td>従業員賞与</td> <td style="text-align: right;">248,619</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">216,979</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">367,277</td> </tr> <tr> <td>旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">368,790</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">152,345</td> </tr> <tr> <td>役員退職引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">46,143</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">1,046,252</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">29,877</td> </tr> </table> <p>4. 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用 に含まれる額 1,046,252 千円</p> <p>5.</p> <p>6. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">29,825 千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">42,264</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">130,529</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">852</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">23,646</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">227,117 千円</td> </tr> <tr> <td>撤去費用等</td> <td style="text-align: right;">9,450</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">236,568 千円</td> </tr> </table> <p>7. 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">40,355 千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">760</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">41,116 千円</td> </tr> </table> <p>8. 会員権評価損には預託金に対する貸倒引当金繰入額 550千円が含まれております。</p> <p>9.</p>	関係会社よりの賃貸収入	104,363 千円	関係会社よりの受取配当金	35,623	製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高	106,062 千円	荷造・保管・運搬費	1,251,984 千円	従業員給料	1,167,860	従業員賞与	248,619	賞与引当金繰入額	216,979	福利厚生費	367,277	旅費交通費	368,790	退職給付引当金繰入額	152,345	役員退職引当金繰入額	46,143	研究開発費	1,046,252	減価償却費	29,877	建物	29,825 千円	構築物	42,264	機械及び装置	130,529	車輛運搬具	852	工具、器具及び備品	23,646	小計	227,117 千円	撤去費用等	9,450	計	236,568 千円	機械及び装置	40,355 千円	工具、器具及び備品	760	計	41,116 千円	<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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社よりの賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">149,564 千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの受取配当金</td> <td style="text-align: right;">33,165</td> </tr> </table> <p>2. 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高</td> <td style="text-align: right;">52,531 千円</td> </tr> </table> <p>3. 販売費及び一般管理費</p> <p>販売費に関する費用のおおよその割合は54%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は46%であります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造・保管・運搬費</td> <td style="text-align: right;">1,294,708 千円</td> </tr> <tr> <td>従業員給料</td> <td style="text-align: right;">1,227,643</td> </tr> <tr> <td>従業員賞与</td> <td style="text-align: right;">203,625</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">231,732</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">335,600</td> </tr> <tr> <td>旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">367,280</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">115,370</td> </tr> <tr> <td>役員退職引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">19,679</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">1,263,951</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">123,819</td> </tr> </table> <p>4. 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用 に含まれる額 1,263,951 千円</p> <p>5. 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">16,189 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">5,043,372</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,059,562 千円</td> </tr> </table> <p>6. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">451,121 千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">108,259</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">365</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">8,715</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">568,461 千円</td> </tr> </table> <p>7. 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">6,146 千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">1,944</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">437</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,528 千円</td> </tr> </table> <p>8. 会員権評価損には預託金に対する貸倒引当金繰入額 160千円が含まれております。</p> <p>9. 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ております</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> <th style="width: 40%;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">遊休 資産</td> <td style="text-align: center;">投資用不動産（土地）</td> <td style="text-align: center;">北海道標津郡</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、主に管理会計上の区分を基礎として資産グループを決定しております。なお、遊休資産については、個々の物件単位でグルーピングを行っております。</p> <p>当事業年度において、資産の市場価格が下落している遊休土地について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（3,100千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却可能価額により測定しており、土地については、不動産鑑定評価またはそれに準ずる方法により評価しております。</p>	関係会社よりの賃貸収入	149,564 千円	関係会社よりの受取配当金	33,165	製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高	52,531 千円	荷造・保管・運搬費	1,294,708 千円	従業員給料	1,227,643	従業員賞与	203,625	賞与引当金繰入額	231,732	福利厚生費	335,600	旅費交通費	367,280	退職給付引当金繰入額	115,370	役員退職引当金繰入額	19,679	研究開発費	1,263,951	減価償却費	123,819	機械装置及び運搬具	16,189 千円	土地	5,043,372	計	5,059,562 千円	建物	451,121 千円	機械及び装置	108,259	車輛運搬具	365	工具、器具及び備品	8,715	計	568,461 千円	機械及び装置	6,146 千円	車輛運搬具	1,944	工具、器具及び備品	437	計	8,528 千円	用途	種類	場所	遊休 資産	投資用不動産（土地）	北海道標津郡
関係会社よりの賃貸収入	104,363 千円																																																																																																								
関係会社よりの受取配当金	35,623																																																																																																								
製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高	106,062 千円																																																																																																								
荷造・保管・運搬費	1,251,984 千円																																																																																																								
従業員給料	1,167,860																																																																																																								
従業員賞与	248,619																																																																																																								
賞与引当金繰入額	216,979																																																																																																								
福利厚生費	367,277																																																																																																								
旅費交通費	368,790																																																																																																								
退職給付引当金繰入額	152,345																																																																																																								
役員退職引当金繰入額	46,143																																																																																																								
研究開発費	1,046,252																																																																																																								
減価償却費	29,877																																																																																																								
建物	29,825 千円																																																																																																								
構築物	42,264																																																																																																								
機械及び装置	130,529																																																																																																								
車輛運搬具	852																																																																																																								
工具、器具及び備品	23,646																																																																																																								
小計	227,117 千円																																																																																																								
撤去費用等	9,450																																																																																																								
計	236,568 千円																																																																																																								
機械及び装置	40,355 千円																																																																																																								
工具、器具及び備品	760																																																																																																								
計	41,116 千円																																																																																																								
関係会社よりの賃貸収入	149,564 千円																																																																																																								
関係会社よりの受取配当金	33,165																																																																																																								
製品サンプル見本及び 試作費用等の販売費及び 一般管理費への振替高	52,531 千円																																																																																																								
荷造・保管・運搬費	1,294,708 千円																																																																																																								
従業員給料	1,227,643																																																																																																								
従業員賞与	203,625																																																																																																								
賞与引当金繰入額	231,732																																																																																																								
福利厚生費	335,600																																																																																																								
旅費交通費	367,280																																																																																																								
退職給付引当金繰入額	115,370																																																																																																								
役員退職引当金繰入額	19,679																																																																																																								
研究開発費	1,263,951																																																																																																								
減価償却費	123,819																																																																																																								
機械装置及び運搬具	16,189 千円																																																																																																								
土地	5,043,372																																																																																																								
計	5,059,562 千円																																																																																																								
建物	451,121 千円																																																																																																								
機械及び装置	108,259																																																																																																								
車輛運搬具	365																																																																																																								
工具、器具及び備品	8,715																																																																																																								
計	568,461 千円																																																																																																								
機械及び装置	6,146 千円																																																																																																								
車輛運搬具	1,944																																																																																																								
工具、器具及び備品	437																																																																																																								
計	8,528 千円																																																																																																								
用途	種類	場所																																																																																																							
遊休 資産	投資用不動産（土地）	北海道標津郡																																																																																																							

#### リース取引関係

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。

#### 有価証券関係

前事業年度（自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日）及び当事業年度（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日）

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

第75期 (平成17年3月31日 現在)	第76期 (平成18年3月31日 現在)																																																																						
<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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">213,215 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">950,108</td> </tr> <tr> <td>役員退職引当金</td> <td style="text-align: right;">64,287</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">90,159</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,317,770 千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">16,739</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,301,030 千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産圧縮積立金等</td> <td style="text-align: right;">174,541 千円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">459,379</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">633,921 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">667,108 千円</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 20px;">当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 40%;">流動資産 …… 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">273,288 千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産 …… 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">393,820</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率 (調整)</td> <td style="text-align: right;">40.69 %</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.45 %</td> </tr> <tr> <td>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;">1.21</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">1.86</td> </tr> <tr> <td>留保金課税</td> <td style="text-align: right;">0.22</td> </tr> <tr> <td>法人税額の特別控除額</td> <td style="text-align: right;">5.56</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産未計上将来減算一時差異</td> <td style="text-align: right;">0.04</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.46</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">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;">37.99 %</td> </tr> </table>	賞与引当金	213,215 千円	退職給付引当金	950,108	役員退職引当金	64,287	その他	90,159	繰延税金資産小計	1,317,770 千円	評価性引当額	16,739	繰延税金資産合計	1,301,030 千円	固定資産圧縮積立金等	174,541 千円	その他有価証券評価差額金	459,379	繰延税金負債合計	633,921 千円	繰延税金資産の純額	667,108 千円	流動資産 …… 繰延税金資産	273,288 千円	固定資産 …… 繰延税金資産	393,820	法定実効税率 (調整)	40.69 %	交際費等永久に損金に算入されない項目	2.45 %	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.21	住民税均等割等	1.86	留保金課税	0.22	法人税額の特別控除額	5.56	繰延税金資産未計上将来減算一時差異	0.04	その他	0.46	税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.99 %	<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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">240,477 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">976,337</td> </tr> <tr> <td>役員退職引当金</td> <td style="text-align: right;">66,194</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">351,231</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,634,241 千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">17,999</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,616,241 千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産圧縮積立金等</td> <td style="text-align: right;">1,575,265 千円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">814,414</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,389,679 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">773,438 千円</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 20px;">当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 40%;">流動資産 …… 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">448,452 千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債 …… 繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">1,221,890</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="margin-top: 20px;">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が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。</p>	賞与引当金	240,477 千円	退職給付引当金	976,337	役員退職引当金	66,194	その他	351,231	繰延税金資産小計	1,634,241 千円	評価性引当額	17,999	繰延税金資産合計	1,616,241 千円	固定資産圧縮積立金等	1,575,265 千円	その他有価証券評価差額金	814,414	繰延税金負債合計	2,389,679 千円	繰延税金負債の純額	773,438 千円	流動資産 …… 繰延税金資産	448,452 千円	固定負債 …… 繰延税金負債	1,221,890
賞与引当金	213,215 千円																																																																						
退職給付引当金	950,108																																																																						
役員退職引当金	64,287																																																																						
その他	90,159																																																																						
繰延税金資産小計	1,317,770 千円																																																																						
評価性引当額	16,739																																																																						
繰延税金資産合計	1,301,030 千円																																																																						
固定資産圧縮積立金等	174,541 千円																																																																						
その他有価証券評価差額金	459,379																																																																						
繰延税金負債合計	633,921 千円																																																																						
繰延税金資産の純額	667,108 千円																																																																						
流動資産 …… 繰延税金資産	273,288 千円																																																																						
固定資産 …… 繰延税金資産	393,820																																																																						
法定実効税率 (調整)	40.69 %																																																																						
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.45 %																																																																						
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.21																																																																						
住民税均等割等	1.86																																																																						
留保金課税	0.22																																																																						
法人税額の特別控除額	5.56																																																																						
繰延税金資産未計上将来減算一時差異	0.04																																																																						
その他	0.46																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.99 %																																																																						
賞与引当金	240,477 千円																																																																						
退職給付引当金	976,337																																																																						
役員退職引当金	66,194																																																																						
その他	351,231																																																																						
繰延税金資産小計	1,634,241 千円																																																																						
評価性引当額	17,999																																																																						
繰延税金資産合計	1,616,241 千円																																																																						
固定資産圧縮積立金等	1,575,265 千円																																																																						
その他有価証券評価差額金	814,414																																																																						
繰延税金負債合計	2,389,679 千円																																																																						
繰延税金負債の純額	773,438 千円																																																																						
流動資産 …… 繰延税金資産	448,452 千円																																																																						
固定負債 …… 繰延税金負債	1,221,890																																																																						

## (1株当たり情報)

第75期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	第76期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
1株当たり純資産額  1,280円61銭	1株当たり純資産額  1,487円40銭
1株当たり当期純利益 金額 53円37銭	1株当たり当期純利益 金額 195円87銭
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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(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。

	第75期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	第76期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
当期純利益(千円)	900,176	3,410,036
普通株主に帰属しない金額(千円)	23,800	21,660
(うち 利益処分による役員賞与金(千円))	(23,800)	(21,660)
普通株式に係る当期純利益(千円)	876,376	3,388,376
期中平均株式数(千株)	16,422	17,299

## 7. 役員の異動

### (1) 代表者の異動

該当事項はありません。

### (2) その他の役員の異動

新任監査役候補

(常勤) 監査役 金谷 喜久次 (現 執行役員大阪支店長)

(非常勤) 監査役 竹下 直慶 (現 株フジマック監査役)

(注) 竹下直慶氏は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。

退任予定監査役

(常勤) 監査役 佐藤 文夫 (顧問 就任予定)

### (3) 就任予定日

平成18年6月27日