

## 平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月31日

会社名 株式会社ハーバー研究所 登録銘柄  
 コード番号 4925 本社所在地 東京都  
 (URL <http://www.haba.co.jp/>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 小柳 昌之  
 問合せ先責任者 役職名 取締役財務・経理担当ディレクター  
 氏名 佐々木 真一 TEL(03)5219-5660  
 決算取締役会開催日 平成16年5月31日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成16年6月26日 単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

### 1. 16年3月期の業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

#### (1) 経営成績 (百万円未満切り捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	7,644	(23.4)	687	(59.7)	672	(47.6)
15年3月期	6,195	(12.7)	430	(113.9)	455	(114.4)

	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	%	%	%
16年3月期	372	(95.0)	129.51	102.64	24.2	14.0	8.8
15年3月期	191	(25.9)	79.69	-	20.5	11.8	7.4

(注) 期中平均株式数 16年3月期 2,876,404株 15年3月期 2,397,013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
	中間	期末	年間			
16年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
16年3月期	20.00	-	20.00	59	15.4	3.0
15年3月期	20.00	-	20.00	51	25.1	4.7

#### (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	百万円	%	円 銭
16年3月期	5,475	2,002	36.6	677.83
15年3月期	4,165	1,077	25.9	421.95

(注) 期末発行済株式数 16年3月期 2,954,000株 15年3月期 2,554,000株  
 期末自己株式数 16年3月期 1,000株 15年3月期 1,000株

### 2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17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	年間
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	3,990	250	110	-	-	-
通期	7,040	850	410	-	20.00	20.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期)138円79銭

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因によりこれらの予想数値と異なる場合があります。

## 6. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

区 分	注記 番号	第 20 期 (平成15年3月31日)		第 21 期 (平成16年3月31日)		対前年比
		金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金	3	1,522,092		1,745,154		
2. 受取手形		3,474		7,718		
3. 売掛金	5	784,435		977,212		
4. 商 品	6	509,141		467,883		
5. 原 材		4,744		8,614		
6. 貯 蔵 品		11,777		9,387		
7. 前 払 費 用		28,841		64,180		
8. 繰延税金資産		36,740		53,545		
9. 関係会社短期貸付金		178,000		228,000		
10. 1年以内回収予定 関係会社長期貸付金		95,716		90,518		
11. 立 替 金	5	-		68,139		
12. そ の 他	5	61,841		32,206		
貸倒引当金		6,046		7,716		
流動資産合計		3,230,758	77.6	3,744,844	68.4	514,085
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建 物		88,768		370,965		
減価償却累計額		36,251	52,516	43,266	327,699	
(2) 構 築 物		-		18,211		
減価償却累計額		-	-	304	17,906	
(3) 機 械 装 置		-		1,830		
減価償却累計額		-	-	106	1,723	
(4) 車 両 運 搬 具		16,103		15,882		
減価償却累計額		12,532	3,571	13,462	2,420	
(5) 工 具 器 具 備 品		153,934		181,901		
減価償却累計額		88,607	65,326	99,523	82,378	
(6) 土 地			113,816		572,187	
有形固定資産合計			235,231		1,004,315	18.3
			5.6		18.3	769,083

区 分	注記 番号	第 20 期 (平成15年3月31日)		第 21 期 (平成16年3月31日)		対前年比
		金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)
2. 無形固定資産						
(1)営業権		12,000		23,537		
(2)商標権		1,516		1,316		
(3)ソフトウェア		225,114		219,873		
(4)ソフトウェア仮勘定		-		33,434		
(5)電話加入権		6,233		6,025		
(6)施設利用権		329		297		
無形固定資産合計		245,193	5.9	284,484	5.2	39,290
3. 投資その他の資産	3					
(1)投資有価証券		4,885		10,272		
(2)関係会社株式		77,780		77,780		
(3)出資金		20		20		
(4)関係会社長期貸付金		160,528		70,009		
(5)破産債権、更生債権 その他これらに準ずる債権		5,708		-		
(6)長期前払費用		21,460		17,282		
(7)繰延税金資産		25,864		20,646		
(8)差入保証金		151,724		236,384		
(9)その他		34,187		31,010		
貸倒引当金		27,825		21,635		
投資その他の資産合計		454,332	10.9	441,771	8.1	12,560
固定資産合計		934,757	22.4	1,730,570	31.6	795,813
資産合計		4,165,516	100.0	5,475,415	100.0	1,309,898

区分	注記 番号	第 20 期 (平成15年3月31日)		第 21 期 (平成16年3月31日)		対前年比 金額 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
<b>(負債の部)</b>						
<b>流動負債</b>						
1. 買掛金	5	710,543		691,330		
2. 短期借入金	3	1,720,000		1,560,000		
3. 1年以内返済予定の長期借入金		10,000		41,640		
4. 未払金		366,150		517,155		
5. 未払費用		12,677		18,607		
6. 未払法人税等		46,522		251,632		
7. 未払消費税等		10,069		27,672		
8. 預り金		15,884		14,349		
9. 賞与引当金		51,169		58,015		
10. 設備等未払金		39,665		35,534		
11. 新株引受権		4,320		4,320		
12. その他		2,076		1,201		
<b>流動負債合計</b>		<b>2,989,079</b>	<b>71.7</b>	<b>3,221,460</b>	<b>58.8</b>	<b>232,381</b>
<b>固定負債</b>						
1. 長期借入金		-		189,080		
2. 役員退職慰労引当金		25,504		25,504		
3. 設備等未払金		73,265		37,058		
<b>固定負債合計</b>		<b>98,769</b>	<b>2.4</b>	<b>251,642</b>	<b>4.6</b>	<b>152,873</b>
<b>負債合計</b>		<b>3,087,848</b>	<b>74.1</b>	<b>3,473,102</b>	<b>63.4</b>	<b>385,254</b>
<b>(資本の部)</b>						
<b>資本金</b>						
<b>資本剰余金</b>						
1. 資本準備金		234,650		612,650		
<b>資本剰余金合計</b>		<b>234,650</b>	<b>5.6</b>	<b>612,650</b>	<b>11.2</b>	<b>378,000</b>
<b>利益剰余金</b>						
1. 利益準備金		20,894		20,894		
2. 任意積立金						
(1)別途積立金		164,000		164,000		
3. 当期末処分利益		379,960		701,411		
<b>利益剰余金合計</b>		<b>564,855</b>	<b>13.6</b>	<b>886,305</b>	<b>16.2</b>	<b>321,450</b>
その他有価証券評価差額金		112	0.0	3,306	0.1	3,193
自己株式	2	400	0.0	400	0.0	-
<b>資本合計</b>		<b>1,077,667</b>	<b>25.9</b>	<b>2,002,312</b>	<b>36.6</b>	<b>924,644</b>
<b>負債資本合計</b>		<b>4,165,516</b>	<b>100.0</b>	<b>5,475,415</b>	<b>100.0</b>	<b>1,309,898</b>

## (2) 損益計算書

区 分	注記 番号	第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)			第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	
売 上 高	1		6,195,064	100.0		7,644,446	100.0	1,449,382
売 上 原 価								
1. 商品期首たな卸高		360,298			509,141			
2. 当期商品仕入高	1	2,337,443			2,765,827			
合 計		2,697,742			3,274,968			
3. 他勘定振替高	2	183,349			361,020			
4. 商品期末たな卸高		509,141	2,005,251	32.4	467,883	2,446,065	32.0	440,813
売 上 総 利 益			4,189,812	67.6		5,198,381	68.0	1,008,569
販売費及び一般管理費	3,4		3,759,227	60.6		4,510,577	59.0	751,349
営 業 利 益			430,584	7.0		687,804	9.0	257,219
営 業 外 収 益								
1. 受 取 利 息	1	9,568			8,463			
2. 受 取 配 当 金		63			50			
3. 関係会社業務受託手数料		14,361			24,316			
4. 保 険 解 約 返 戻 金		32,199			-			
5. 雑 収 入		6,428	62,621	1.0	6,283	39,113	0.5	23,507
営 業 外 費 用								
1. 支 払 利 息		32,738			30,460			
2. 新 株 発 行 費		-			18,478			
3. 雑 損 失		4,852	37,590	0.6	5,287	54,226	0.7	16,636
経 常 利 益			455,615	7.4		672,691	8.8	217,075
特 別 利 益								
1. 投資有価証券売却益		4	4	0.0	-	-	-	4
特 別 損 失								
1. 固定資産売却損	5	-			79			
2. 固定資産除却損	6	9,163			4,662			
3. たな卸資産廃棄損		11,728			33,223			
4. 投資有価証券評価損		6,984	27,875	0.5	-	37,965	0.5	10,089
税引前当期純利益			427,743	6.9		634,726	8.3	206,982
法人税、住民税及び事業税		48,809			275,976			
法人税等調整額		187,927	236,736	3.8	13,780	262,195	3.4	25,458
当 期 純 利 益			191,007	3.1		372,530	4.9	181,523
前 期 繰 越 利 益			188,953			328,880		
当 期 末 処 分 利 益			379,960			701,411		321,450

(3) 利益処分案

区 分	第 20 期 (平成15年3月期)		第 21 期 (平成16年3月期)		対前年比
	金 額 (千円)		金 額 (千円)		増減 (千円)
当 期 未 処 分 利 益		379,960		701,411	
利 益 処 分 額					
1. 配 当 金	51,080	51,080	59,080	59,080	
次 期 繰 越 利 益		328,880		642,331	313,450

## 重要な会計方針

項 目	第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)	第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16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 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. たな卸資産の評価基準及び 評価方法	(1) 商品・原材料 総平均法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法	(1) 商品・原材料 同左 (2) 貯蔵品 同左
3. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成10年 4月 1日以降取 得した建物(建物附属設備は除く) については、定額法によっており ます。 なお、主な耐用年数は以下のと りであります。 建 物 3年から47年 工具器具備品 3年から15年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 ただし、営業権については、商法 の規定する最長期間(5年)に基 づく定額法を採用しており、ソフトウ ェア(自社利用分)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。 (3) 長期前払費用 定額法によっております。 なお、耐用年数については、法人 税法に規定する方法と同一の基準に よっております。	(1) 有形固定資産 同左  (2) 無形固定資産 定額法によっております。 ただし、営業権については、商法 施行規則の規定する最長期間(5 年)に基づく定額法を採用して おり、ソフトウェア(自社利用分)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。 (3) 長期前払費用 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 支出時全額費用処理	新株発行費 同左

項 目	第 20 期 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)	第 21 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 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) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金の支給規定に基づく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) 役員退職慰労引当金 同左</p>
6. リース取引の処理方法	<p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>	<p>同左</p>
7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理 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。</p> <p>(2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準によっております。これによる当期の損益に与える影響はありません。 なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(3) 1株当たり情報 「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日以後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、当期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」に記載しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p>



表示方法の変更

<p style="text-align: center;">第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)</p>
<p>(貸借対照表)</p> <p>前期まで区分掲記しておりました「未収入金」(当期末残高25,906千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、流動資産の「その他」に含めて表示することにしました。</p> <p>前期まで区分掲記しておりました「立替金」(当期末残高35,365千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、流動資産の「その他」に含めて表示することにしました。</p> <p>前期まで区分掲記しておりました「保険積立金」(当期末残高8,987千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示することにしました。</p>	<p>(貸借対照表)</p> <p>前期まで、流動資産の「その他」に表示しておりました「立替金」は、資産総額の100分の1を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期における「立替金」の金額は35,365千円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前期まで、営業外費用の「雑損失」に表示しておりました「新株発行費」は、営業外費用の合計額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前期における「新株発行費」の金額は2,342千円であります。</p>

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

第 20 期 (平成15年3月31日)	第 21 期 (平成16年3月31日)																																																																																																																		
<p>1 授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">授權株式数</td> <td style="text-align: right;">9,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">2,555,000株</td> </tr> </table> <p>2 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,000株であります。</p> <p>3 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">担 保 資 産</td> </tr> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">50,318千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">598</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">50,917</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">担 保 付 債 務</td> </tr> <tr> <td>関係会社の短期借入金</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">300,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">350,000</td> </tr> </table> <p>4 偶発債務(債務保証) 次の関係会社について、金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">保 証 先</th> <th style="width: 20%;">金額</th> <th style="width: 60%;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ハ－バ－(株)</td> <td style="text-align: right;">729,406</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ハ－バ－(株)</td> <td style="text-align: right;">35,042</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中部ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">125,500</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中部ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">1,645</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)京都ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">58,752</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中四国ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">3,088</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">953,434</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">流 資 産</th> <th style="width: 60%;">項目</th> <th style="width: 30%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3" style="text-align: center;">流 資 産</td> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">307,304千円</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">23,591</td> </tr> <tr> <td>立替金</td> <td style="text-align: right;">35,129</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">流 負 債</td> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">628,992千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>6 配当制限 平成14年改正前商法第290条第1項第6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112千円であります。</p>	授權株式数	9,000,000株	発行済株式総数	2,555,000株	担 保 資 産		現金及び預金	50,318千円	投資有価証券	598	計	50,917	担 保 付 債 務		関係会社の短期借入金	50,000千円	短期借入金	300,000	計	350,000	保 証 先	金額	内 容		千円		ハ－バ－(株)	729,406	借入債務	ハ－バ－(株)	35,042	リース債務	(株)中部ハ－バ－	125,500	借入債務	(株)中部ハ－バ－	1,645	リース債務	(株)京都ハ－バ－	58,752	借入債務	(株)中四国ハ－バ－	3,088	リース債務	計	953,434	-	流 資 産	項目	金額	流 資 産	売掛金	307,304千円	未収入金	23,591	立替金	35,129	流 負 債	買掛金	628,992千円	<p>1 授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">授權株式数</td> <td style="text-align: right;">普通株式 9,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">普通株式 2,955,000株</td> </tr> </table> <p>2 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,000株であります。</p> <p>3 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">担 保 資 産</td> </tr> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">50,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">担 保 付 債 務</td> </tr> <tr> <td>関係会社の短期借入金</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">50,000</td> </tr> </table> <p>4 偶発債務(債務保証) 次の関係会社について、金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">保 証 先</th> <th style="width: 20%;">金額</th> <th style="width: 60%;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ハ－バ－(株)</td> <td style="text-align: right;">933,980</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ハ－バ－(株)</td> <td style="text-align: right;">17,500</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中部ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">104,500</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中部ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">548</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)京都ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">73,856</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)中四国ハ－バ－</td> <td style="text-align: right;">1,810</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,132,195</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">流 資 産</th> <th style="width: 60%;">項目</th> <th style="width: 30%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2" style="text-align: center;">流 資 産</td> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">411,593千円</td> </tr> <tr> <td>立替金</td> <td style="text-align: right;">67,777</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">流 負 債</td> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">630,614千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>6 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する時価を付したことにより増加した純資産額は3,306千円あります。</p>	授權株式数	普通株式 9,000,000株	発行済株式総数	普通株式 2,955,000株	担 保 資 産		現金及び預金	50,000千円	計	50,000	担 保 付 債 務		関係会社の短期借入金	50,000千円	計	50,000	保 証 先	金額	内 容		千円		ハ－バ－(株)	933,980	借入債務	ハ－バ－(株)	17,500	リース債務	(株)中部ハ－バ－	104,500	借入債務	(株)中部ハ－バ－	548	リース債務	(株)京都ハ－バ－	73,856	借入債務	(株)中四国ハ－バ－	1,810	リース債務	計	1,132,195	-	流 資 産	項目	金額	流 資 産	売掛金	411,593千円	立替金	67,777	流 負 債	買掛金	630,614千円
授權株式数	9,000,000株																																																																																																																		
発行済株式総数	2,555,000株																																																																																																																		
担 保 資 産																																																																																																																			
現金及び預金	50,318千円																																																																																																																		
投資有価証券	598																																																																																																																		
計	50,917																																																																																																																		
担 保 付 債 務																																																																																																																			
関係会社の短期借入金	50,000千円																																																																																																																		
短期借入金	300,000																																																																																																																		
計	350,000																																																																																																																		
保 証 先	金額	内 容																																																																																																																	
	千円																																																																																																																		
ハ－バ－(株)	729,406	借入債務																																																																																																																	
ハ－バ－(株)	35,042	リース債務																																																																																																																	
(株)中部ハ－バ－	125,500	借入債務																																																																																																																	
(株)中部ハ－バ－	1,645	リース債務																																																																																																																	
(株)京都ハ－バ－	58,752	借入債務																																																																																																																	
(株)中四国ハ－バ－	3,088	リース債務																																																																																																																	
計	953,434	-																																																																																																																	
流 資 産	項目	金額																																																																																																																	
流 資 産	売掛金	307,304千円																																																																																																																	
	未収入金	23,591																																																																																																																	
	立替金	35,129																																																																																																																	
流 負 債	買掛金	628,992千円																																																																																																																	
授權株式数	普通株式 9,000,000株																																																																																																																		
発行済株式総数	普通株式 2,955,000株																																																																																																																		
担 保 資 産																																																																																																																			
現金及び預金	50,000千円																																																																																																																		
計	50,000																																																																																																																		
担 保 付 債 務																																																																																																																			
関係会社の短期借入金	50,000千円																																																																																																																		
計	50,000																																																																																																																		
保 証 先	金額	内 容																																																																																																																	
	千円																																																																																																																		
ハ－バ－(株)	933,980	借入債務																																																																																																																	
ハ－バ－(株)	17,500	リース債務																																																																																																																	
(株)中部ハ－バ－	104,500	借入債務																																																																																																																	
(株)中部ハ－バ－	548	リース債務																																																																																																																	
(株)京都ハ－バ－	73,856	借入債務																																																																																																																	
(株)中四国ハ－バ－	1,810	リース債務																																																																																																																	
計	1,132,195	-																																																																																																																	
流 資 産	項目	金額																																																																																																																	
流 資 産	売掛金	411,593千円																																																																																																																	
	立替金	67,777																																																																																																																	
流 負 債	買掛金	630,614千円																																																																																																																	

## (損益計算書関係)

第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)	第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)																												
<p>1 関係会社との取引に含まれるものは次のとおりであります。</p> <p>関係会社への売上高 1,771,685千円            関係会社よりの商品仕入高 2,050,738            関係会社からの受取利息 9,495</p>	<p>1 関係会社との取引に含まれるものは次のとおりであります。</p> <p>関係会社への売上高 2,151,398千円            関係会社よりの商品仕入高 2,418,486            関係会社からの受取利息 8,041</p>																												
<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%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売促進費への振替高</td> <td style="text-align: right;">179,931千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,417</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">183,349</td> </tr> </table>	販売促進費への振替高	179,931千円	その他	3,417	計	183,349	<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%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売促進費への振替高</td> <td style="text-align: right;">322,733千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">38,287</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">361,020</td> </tr> </table>	販売促進費への振替高	322,733千円	その他	38,287	計	361,020																
販売促進費への振替高	179,931千円																												
その他	3,417																												
計	183,349																												
販売促進費への振替高	322,733千円																												
その他	38,287																												
計	361,020																												
<p>3 販売費に属する費用のおおよその割合は61.0%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は39.0%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">759,935千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">970,362</td> </tr> <tr> <td>販売促進費</td> <td style="text-align: right;">376,540</td> </tr> <tr> <td>荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">291,976</td> </tr> <tr> <td>支払地代家賃</td> <td style="text-align: right;">196,523</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">60,321</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">51,169</td> </tr> </table>	給料手当	759,935千円	広告宣伝費	970,362	販売促進費	376,540	荷造運送費	291,976	支払地代家賃	196,523	減価償却費	60,321	賞与引当金繰入額	51,169	<p>3 販売費に属する費用のおおよその割合は60.7%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は39.3%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給料手当</td> <td style="text-align: right;">801,259千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">734,742</td> </tr> <tr> <td>販売促進費</td> <td style="text-align: right;">869,949</td> </tr> <tr> <td>荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">332,546</td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">202,462</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">106,486</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">58,015</td> </tr> </table>	給料手当	801,259千円	広告宣伝費	734,742	販売促進費	869,949	荷造運送費	332,546	地代家賃	202,462	減価償却費	106,486	賞与引当金繰入額	58,015
給料手当	759,935千円																												
広告宣伝費	970,362																												
販売促進費	376,540																												
荷造運送費	291,976																												
支払地代家賃	196,523																												
減価償却費	60,321																												
賞与引当金繰入額	51,169																												
給料手当	801,259千円																												
広告宣伝費	734,742																												
販売促進費	869,949																												
荷造運送費	332,546																												
地代家賃	202,462																												
減価償却費	106,486																												
賞与引当金繰入額	58,015																												
<p>4 一般管理費に含まれる研究開発費は54,614千円であります。</p>	<p>4 一般管理費に含まれる研究開発費は51,954千円であります。</p>																												
<p>5</p>	<p>5 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他</td> <td style="text-align: right;">79千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79</td> </tr> </table>	その他	79千円	計	79																								
その他	79千円																												
計	79																												
<p>6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">6,461千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">2,587</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">114</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,163</td> </tr> </table>	建物	6,461千円	工具器具備品	2,587	その他	114	計	9,163	<p>6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">528千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">4,123</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,662</td> </tr> </table>	建物	528千円	工具器具備品	4,123	その他	11	計	4,662												
建物	6,461千円																												
工具器具備品	2,587																												
その他	114																												
計	9,163																												
建物	528千円																												
工具器具備品	4,123																												
その他	11																												
計	4,662																												

## リース取引

第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)	第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)																																
1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引	1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引																																
(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	(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																																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">143,978</td> <td style="text-align: right;">45,255</td> <td style="text-align: right;">98,723</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">143,978</td> <td style="text-align: right;">45,255</td> <td style="text-align: right;">98,723</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		千円	千円	千円	工具器具備品	143,978	45,255	98,723	合計	143,978	45,255	98,723	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">147,757</td> <td style="text-align: right;">42,385</td> <td style="text-align: right;">105,371</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">147,757</td> <td style="text-align: right;">42,385</td> <td style="text-align: right;">105,371</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		千円	千円	千円	工具器具備品	147,757	42,385	105,371	合計	147,757	42,385	105,371
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																														
	千円	千円	千円																														
工具器具備品	143,978	45,255	98,723																														
合計	143,978	45,255	98,723																														
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																														
	千円	千円	千円																														
工具器具備品	147,757	42,385	105,371																														
合計	147,757	42,385	105,371																														
(2) 未経過リース料期末残高相当額	(2) 未経過リース料期末残高相当額																																
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 50%;">年 内</td> <td style="width: 35%; text-align: right;">29,414千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">72,559</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">101,973</td> </tr> </tbody> </table>	1	年 内	29,414千円	1	年 超	72,559	合計		101,973	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 50%;">年 内</td> <td style="width: 35%; text-align: right;">31,338千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">77,004</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">108,343</td> </tr> </tbody> </table>	1	年 内	31,338千円	1	年 超	77,004	合計		108,343														
1	年 内	29,414千円																															
1	年 超	72,559																															
合計		101,973																															
1	年 内	31,338千円																															
1	年 超	77,004																															
合計		108,343																															
(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">33,205千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">32,036</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,349</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	33,205千円	減価償却費相当額	32,036	支払利息相当額	2,349	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">32,485千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">32,221</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,161</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	32,485千円	減価償却費相当額	32,221	支払利息相当額	2,161																				
支払リース料	33,205千円																																
減価償却費相当額	32,036																																
支払利息相当額	2,349																																
支払リース料	32,485千円																																
減価償却費相当額	32,221																																
支払利息相当額	2,161																																
(4) 減価償却費相当額の算定方法	(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。	同左																																
(5) 利息相当額の算定方法	(5) 利息相当額の算定方法																																
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	同左																																

## 有価証券関係

第20期(自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)及び第21期(自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)における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 20 期 (平成15年 3 月31日)	第 21 期 (平成16年 3 月31日)																																																				
<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（流動） (単位：千円)</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">17,647</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">17,578</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">1,514</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">36,740</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（固定） (単位：千円)</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">10,303</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">9,738</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">5,822</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">25,864</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">62,604</td> </tr> </table>	繰延税金資産（流動） (単位：千円)		賞与引当金損金算入限度超過額	17,647	繰越欠損金	17,578	その他の	1,514	計	36,740	繰延税金資産（固定） (単位：千円)		役員退職慰労引当金損金算入限度超過額	10,303	貸倒引当金損金算入限度超過額	9,738	その他の	5,822	計	25,864	繰延税金資産合計	62,604	<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（流動） (単位：千円)</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">23,612</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">25,691</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">4,241</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">53,545</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（固定） (単位：千円)</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">10,380</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">4,324</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">8,211</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">22,916</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">76,461</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債（固定）</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">2,269</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">2,269</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">74,192</td> </tr> </table>	繰延税金資産（流動） (単位：千円)		賞与引当金損金算入限度超過額	23,612	未払事業税	25,691	その他の	4,241	計	53,545	繰延税金資産（固定） (単位：千円)		役員退職慰労引当金損金算入限度超過額	10,380	貸倒引当金損金算入限度超過額	4,324	その他の	8,211	計	22,916	繰延税金資産合計	76,461	繰延税金負債（固定）		その他有価証券評価差額金	2,269	繰延税金負債合計	2,269	繰延税金資産の純額	74,192
繰延税金資産（流動） (単位：千円)																																																					
賞与引当金損金算入限度超過額	17,647																																																				
繰越欠損金	17,578																																																				
その他の	1,514																																																				
計	36,740																																																				
繰延税金資産（固定） (単位：千円)																																																					
役員退職慰労引当金損金算入限度超過額	10,303																																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	9,738																																																				
その他の	5,822																																																				
計	25,864																																																				
繰延税金資産合計	62,604																																																				
繰延税金資産（流動） (単位：千円)																																																					
賞与引当金損金算入限度超過額	23,612																																																				
未払事業税	25,691																																																				
その他の	4,241																																																				
計	53,545																																																				
繰延税金資産（固定） (単位：千円)																																																					
役員退職慰労引当金損金算入限度超過額	10,380																																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	4,324																																																				
その他の	8,211																																																				
計	22,916																																																				
繰延税金資産合計	76,461																																																				
繰延税金負債（固定）																																																					
その他有価証券評価差額金	2,269																																																				
繰延税金負債合計	2,269																																																				
繰延税金資産の純額	74,192																																																				
<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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整)</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;">1.7%</td> </tr> <tr> <td>住民税の均等割の金額</td> <td style="text-align: right;">0.8%</td> </tr> <tr> <td>留保金課税</td> <td style="text-align: right;">10.6%</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">0.2%</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;">55.4%</td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	住民税の均等割の金額	0.8%	留保金課税	10.6%	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.4%	<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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整)</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;">2.1%</td> </tr> <tr> <td>住民税の均等割の金額</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>試験研究費等の法人税額特別控除</td> <td style="text-align: right;">4.9%</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">0.1%</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;">41.3%</td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1%	住民税の均等割の金額	2.0%	試験研究費等の法人税額特別控除	4.9%	その他の	0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.3%																								
法定実効税率	42.0%																																																				
(調整)																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%																																																				
住民税の均等割の金額	0.8%																																																				
留保金課税	10.6%																																																				
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.2%																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.4%																																																				
法定実効税率	42.0%																																																				
(調整)																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1%																																																				
住民税の均等割の金額	2.0%																																																				
試験研究費等の法人税額特別控除	4.9%																																																				
その他の	0.1%																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.3%																																																				
<p>3. 地方税等の一部を改正する法律（平成15年法律第9号）が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る。）に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.0%から40.4%に変更されています。その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が1,024千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が1,027千円増加し、その他有価証券評価差額が3千円増加しております。</p>	<p>3.</p>																																																				

## (1株当たり情報)

第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)		第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)	
1株当たり純資産額	421.95 円	1株当たり純資産額	677.83円
1株当たり当期純利益金額	79.69 円	1株当たり当期純利益金額	129.51円
		潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	102.64円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株引受権残高を有しておりますが、当社株式は非上場かつ非登録のため期中平均株価が把握できませんので、記載しておりません。</p> <p>当期から「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。なお、これによる影響はありません。</p> <p>また、当社は、平成14年11月29日付で普通株式1株につき10株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、同会計基準及び適用指針を前期に適用し、かつ、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>			
1株当たり純資産額	348.49 円		
1株当たり当期純利益金額	67.25 円		

(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 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)	第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	191,007	372,530
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株主に係る当期純利益(千円)	191,007	372,530
期中平均株式数(株)	2,397,013.70	2,876,404
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	753,057
(うち新株引受権)	-	(753,057)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	第2回新株引受権付社債 新株引受権残高 392,000千円 第3回新株引受権付社債 新株引受権残高 40,000千円	

(重要な後発事象)

<p style="text-align: center;">第 20 期 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">第 21 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)</p>
<p>平成15年 5月12日及び平成15年 5月22日開催の取締役会において、下記のとおり新株式の発行を決議し、平成15年 6月10日に払込が完了いたしました。</p> <p>この結果、平成15年 6月11日付で資本金は500,450千円、発行済株式総数は2,955,000株となっております。</p> <p>募集方法 : 一般募集 (「ブックビルディング」方式による募集)</p> <p>発行する株式の種類及び数 : 普通株式 400,000株</p> <p>発行価格 : 1株につき 1,600円 一般募集はこの価格にて行いました。</p> <p>引受価額 : 1株につき 1,500円 この価額は当社が引受人より1株当たりの新株式払込金として受取った金額であります。</p> <p>なお、発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。</p> <p>発行価額 : 1株につき 1,105円 (資本組入額 555円)</p> <p>発行価額の総額 : 442,000千円</p> <p>払込金額の総額 : 600,000千円</p> <p>資本組入額の総額 : 222,000千円</p> <p>払込期日 : 平成15年 6月10日</p> <p>配当起算日 : 平成15年 4月 1日</p> <p>資金の使途</p> <p>手取金については、研究開発関連資金に20,000千円、借入金返済に200,000千円、残金を運転資金に充当する予定ですが、具体的な資金需要が生じるまでは、安全性の高い金融商品等で運用していく予定であります。</p>	<p>平成16年 5月31日開催の取締役会において、平成16年10月 1日をもって当社の北海道カンパニー、東北カンパニー、銀座カンパニー及び九州カンパニー(以下「カンパニー」という)を分社し、「株式会社銀座ハーバー」として新たに設立することに関する会社分割計画書を決定し、平成16年 6月26日開催の第21回定時株主総会での承認を条件として会社分割を実施する予定であります。</p> <p>当該会社分割に関する事項の概要は次のとおりであります。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 会社分割の目的 当社のカンパニーを、1つの販売子会社として独立させることにより全体の組織と販売会社の機能をわかりやすく明確にし、地域での販売戦略に関する意思決定の迅速化と、地域密着型の営業展開を図ることを目的としております。</li> <li>2. 分割する事業の内容 当社のカンパニーで営む化粧品等の販売に関する営業</li> <li>3. 会社分割の形態 当社を分割会社とし、新たに設立する「株式会社銀座ハーバー」を継承会社とする新設分割であり、同社が分割に際して発行する株式のすべてを当社に割当てる物的分割であります。</li> <li>4. 継承会社の概要 商号 株式会社銀座ハーバー 事業内容 化粧品等の販売 設立年月日 平成16年10月 1日 本店所在地 東京都中央区銀座 5丁目 6番 1号 資本金 10,000千円 資産・負債及び資本の額(平成16年 3月31日現在の資産額に基づく) 資産額 1,196,062千円 負債額 841,498千円 従業員数 約177名 大株主及び持分比率 株式会社ハーバー研究所 100%</li> <li>5. 分割期日 平成16年10月 1日(予定)</li> </ol>

## 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

新任取締役候補

該当事項はありません。

退任予定取締役

取締役 松本 昌治（物流・業務担当ディレクター）