

平成 15 年 6 月期 個別財務諸表の概要

平成 15 年 8 月 7 日

上場会社名 株式会社キングジム

上場取引所 東証第 2 部

コード番号 7962

本社所在都道府県 東京都

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

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 宮本 彰

問合せ先責任者 役職名 常務取締役管理本部長 氏名 田村 聡 TEL (03) 3864-5883

決算取締役会開催日 平成 15 年 8 月 7 日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 15 年 9 月 18 日 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 15 年 6 月期の業績 (平成 14 年 6 月 21 日 ~ 平成 15 年 6 月 20 日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15 年 6 月期	30,726	(2.6)	1,658	(4.9)	1,700	(3.0)
14 年 6 月期	31,535	(8.8)	1,744	(38.7)	1,752	(41.6)

	当期純利益		1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15 年 6 月期	664	(-)	39 55	- -	3.7	6.0	5.5
14 年 6 月期	1,077	(-)	66 42	- -	5.8	6.0	5.6

(注) 期中平均株式数 15 年 6 月期 16,080,967 株 14 年 6 月期 16,224,922 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			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
15 年 6 月期	15 00	7 00	8 00	240	37.9	1.3
14 年 6 月期	16 00	7 00	9 00	259	-	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	
15 年 6 月期	27,800	18,268	65.7	1,139	32
14 年 6 月期	29,156	17,941	61.5	1,106	32

(注) 期末発行済株式数 15 年 6 月期 16,009,763 株 14 年 6 月期 16,217,667 株

期末自己株式数 15 年 6 月期 220,083 株 14 年 6 月期 12,179 株

2. 16 年 6 月期の業績予想 (平成 15 年 6 月 21 日 ~ 平成 16 年 6 月 20 日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1 株当たり年間配当金		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	13,900	430	200	7 00	- -	- -
通期	31,500	1,800	960	- -	8 00	15 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 59 円 96 銭

上記の業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報からの判断に基づき作成したものであり、実際の業績は、様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

なお、業績予想に関する事項は、連結添付資料の 6 ページをご参照下さい。

1. 貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	当 期 (平成15年6月20日現在)		前 期 (平成14年6月20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	15,467,956	55.6	16,808,510	57.6	1,340,554
現金及び預金	6,228,256		1,830,956		4,397,300
受取手形	885,040		702,970		182,069
売掛金	2,968,133		3,105,920		137,786
有価証券	501,950		-		501,950
製品	2,847,878		2,734,193		113,685
材料	468,225		358,950		109,275
仕掛品	64,505		61,094		3,411
貯蔵品	57,472		76,085		18,612
前渡金	-		1,796		1,796
前払費用	49,212		39,138		10,074
繰延税金資産	455,582		893,731		438,149
短期貸付金	-		6,001,429		6,001,429
関係会社短期貸付金	232,273		71,556		160,716
未収入金	727,067		801,481		74,413
未収消費税等	-		162,232		162,232
その他	9,357		9,672		315
貸倒引当金	27,000		42,700		15,700
固 定 資 産	12,332,492	44.4	12,347,830	42.4	15,338
有形固定資産	5,266,597	18.9	4,999,655	17.2	266,941
建物	2,111,453		1,007,772		1,103,680
構築物	89,190		42,347		46,842
機械装置	1,068,201		1,071,056		2,854
車輛運搬具	48,869		34,205		14,663
工具器具備品	522,555		600,476		77,921
土地	1,256,802		1,256,802		-
建設仮勘定	169,524		986,993		817,468
無形固定資産	686,690	2.5	436,795	1.5	249,895
商標権	637		787		150
ソフトウェア	666,235		414,515		251,720
電話加入権	19,818		21,492		1,674
投資その他の資産	6,379,204	23.0	6,911,379	23.7	532,175
投資有価証券	1,612,358		1,922,483		310,125
関係会社株式	1,211,409		993,571		217,837
出資金	7,230		15,360		8,130
関係会社出資金	70,981		30,000		40,981
関係会社長期貸付金	556,638		738,870		182,232
破産債権・更生債権その他これらに準ずる債権	52,466		57,048		4,582
長期前払費用	3,558		4,004		445
繰延税金資産	374,001		503,819		129,817
保証金	718,768		436,041		282,726
保険積立金	1,757,537		2,098,665		341,127
協同組合積立金	12,020		12,020		-
その他	54,699		156,542		101,843
貸倒引当金	52,466		57,048		4,582
資 産 合 計	27,800,448	100.0	29,156,341	100.0	1,355,892

(単位：千円未満切捨)

科 目	当 期 (平成15年6月20日現在)		前 期 (平成14年6月20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	9,032,224	32.5	10,498,723	36.0	1,466,498
支払手形	1,433,239		1,455,057		21,818
買掛金	5,294,965		5,466,934		171,969
短期借入金	470,000		470,000		-
未払金	804,662		2,566,686		1,762,024
未払費用	586,683		413,477		173,206
未払法人税等	15,404		16,469		1,065
未払事業所税	28,663		25,092		3,570
未払消費税等	144,439		-		144,439
前受金	4,971		1,409		3,561
預り金	94,550		43,159		51,391
設備支払手形	154,646		40,436		114,210
固 定 負 債	499,715	1.8	715,742	2.5	216,027
退職給付引当金	194,813		185,474		9,338
役員退職引当金	182,640		341,751		159,111
預り保証金	122,262		188,517		66,254
負 債 合 計	9,531,940	34.3	11,214,466	38.5	1,682,525
[資 本 の 部]					
資本金	-	-	1,978,690	6.8	1,978,690
資本準備金	-	-	1,840,956	6.3	1,840,956
利益準備金	-	-	362,100	1.2	362,100
その他の剰余金	-	-	13,790,394	47.3	13,790,394
任意積立金	-	-	14,727,501		14,727,501
配当平均積立金	-	-	100,000		100,000
特別償却準備金	-	-	27,501		27,501
別途積立金	-	-	14,600,000		14,600,000
当期末処理損失	-	-	937,106		937,106
その他有価証券評価差額金	-	-	22,548	0.1	22,548
自己株式	-	-	7,718	0.0	7,718
資本金	1,978,690	7.1	-	-	1,978,690
資本剰余金	1,840,956	6.6	-	-	1,840,956
資本準備金	1,840,956		-		1,840,956
利益剰余金	14,558,402	52.4	-	-	14,558,402
利益準備金	362,100		-		362,100
特別償却準備金	22,714		-		22,714
別途積立金	13,400,000		-		13,400,000
当期末処分利益	773,588		-		773,588
その他有価証券評価差額金	16,359	0.1	-	-	16,359
自己株式	125,901	0.5	-	-	125,901
資 本 合 計	18,268,507	65.7	17,941,875	61.5	326,632
負 債 及 び 資 本 合 計	27,800,448	100.0	29,156,341	100.0	1,355,892

2. 損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期 (自 平成14年6月21日 至 平成15年6月20日)		前 期 (自 平成13年6月21日 至 平成14年6月20日)		増 減	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	比 率
売 上 高		30,726,047	100.0	31,535,699	100.0	809,652	97.4
売 上 原 価		20,427,203	66.5	21,041,347	66.7	614,143	97.1
売 上 総 利 益		10,298,843	33.5	10,494,352	33.3	195,508	98.1
販売費及び一般管理費		8,640,590	28.1	8,749,832	27.7	109,242	98.8
営 業 利 益		1,658,253	5.4	1,744,519	5.6	86,266	95.1
営 業 外 収 益		119,365	0.4	94,770	0.3	24,594	126.0
受取利息及び配当金		28,995		37,688		8,692	
その他の営業外収益		90,369		57,081		33,287	
営 業 外 費 用		77,605	0.3	86,694	0.3	9,089	89.5
支払利息		3,857		4,558		700	
有価証券売却損		-		72,108		72,108	
その他の営業外費用		73,747		10,027		63,719	
経 常 利 益		1,700,013	5.5	1,752,595	5.6	52,582	97.0
特 別 利 益		16,765	0.1	21,829	0.1	5,063	76.8
固定資産売却益		693		21,829		21,135	
貸倒引当金戻入益		16,071		-		16,071	
特 別 損 失		483,389	1.6	3,560,879	11.3	3,077,489	13.6
固定資産売却損		100		14,378		14,278	
固定資産除却損		142,793		68,083		74,710	
投資有価証券評価損		80,124		49,396		30,727	
投資有価証券売却損		71		-		71	
関係会社株式評価損		-		34,859		34,859	
関係会社清算損		-		5,421		5,421	
特許使用和解金等		-		3,362,000		3,362,000	
会員権評価損		415		26,740		26,325	
役員退職功労金		94,666		-		94,666	
特別退職加算金等		165,218		-		165,218	
税引前当期純利益 又は税引前当期純損失		1,233,388	4.0	1,786,454	5.6	3,019,843	69.0
法人税、住民税及び事業税		28,000	0.1	33,000	0.1	5,000	
法人税等調整額		541,081	1.7	741,743	2.3	1,282,825	
当期純利益又は当期純損失		664,307	2.2	1,077,710	3.4	1,742,018	61.6
前 期 繰 越 利 益		221,721		254,178		32,456	
中 間 配 当 額		112,440		113,574		1,133	
当 期 未 処 分 利 益 又は当期末処理損失		773,588		937,106		1,710,694	

3. 利益処分案

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期 (自 平成14年6月21日) (至 平成15年6月20日)	前 期 (自 平成13年6月21日) (至 平成14年6月20日)	増 減
当 期 未 処 分 利 益 又 は 当 期 未 処 理 損 失		773,588	937,106	1,710,694
特 別 償 却 準 備 金 取 崩 額		5,698	11,347	5,649
配 当 平 均 積 立 金 取 崩 額		-	100,000	100,000
別 途 積 立 金 取 崩 額		-	1,200,000	1,200,000
計		779,286	374,240	405,045
これを次のとおり処分いたします。				
株 主 配 当 金		128,078 (1株当たり8円)	145,959 (1株当たり9円)	17,880
取 締 役 賞 与 金		27,780	-	27,780
監 査 役 賞 与 金		560	-	560
特 別 償 却 準 備 金		458	6,559	6,101
別 途 積 立 金		400,000	-	400,000
計		556,876	152,518	404,357
次 期 繰 越 利 益		222,410	221,721	688

- (注) 1. 当期は、平成15年3月10日付で112,440千円(1株当たり7円)の中間配当を実施いたしました。
2. 前期は、平成14年3月8日付で113,574千円(1株当たり7円)の中間配当を実施いたしました。
3. 当期の配当金については、前期の普通配当7円から1円増額し、1株当たり8円とさせていただく予定であります。
4. 前期の配当金には、創業75周年記念配当2円が含まれておりました。
5. 当期の特別償却準備金は、税効果会計における実効税率変更に伴う積増額であります。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式.....移動平均法に基づく原価法

(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.....移動平均法に基づく原価法

2. 棚卸資産の評価基準および評価方法

(1) 製品および仕掛品.....総平均法に基づく原価法

(2) 材料および貯蔵品.....移動平均法に基づく原価法

3. 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(建物付属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物.....14 年～38 年

機械装置.....10 年～11 年

(2) 無形固定資産.....定額法

(ソフトウェアを除く)

(3) ソフトウェア.....見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間に基づく均等配分額とを比較し、

(市場販売目的分) いずれか大きい額を計上しております。

(4) ソフトウェア.....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。

(自社利用目的分)

(5) 長期前払費用.....定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金.....債権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、また、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。

(2) 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。

数理計算上の差異については、各期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(5 年)による按分額をそれぞれ発生翌期より費用処理しております。

(3) 役員退職引当金.....役員退職慰労金の支給に充てるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 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。

6. 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)

(1株当たり当期純利益に関する会計基準等)

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)および「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)に基づき計算しております。これによる1株当たり情報に与える影響は軽微であります。

注記事項

(貸借対照表関係)

当 期 (平成15年6月20日現在)	前 期 (平成14年6月20日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額 8,831,597千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 8,905,950千円
2.会社が発行する株式の総数 普通株式 30,000,000株 発行済株式総数 普通株式 16,229,846株	2.会社が発行する株式の総数 30,000,000株 発行済株式総数 16,229,846株
3.自己株式 当社が保有する自己株式数は、普通株式 220,083株 であります。	

(損益計算書関係)

当 期 (自 平成14年6月21日) (至 平成15年6月20日)	前 期 (自 平成13年6月21日) (至 平成14年6月20日)																																																		
<p>1. 販売費及び一般管理費の内訳</p> <p>販売費に属する費用のおおよその割合は 63%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 37%であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販 売 促 進 費</td><td style="text-align: right;">766,609 千円</td></tr> <tr><td>運 賃</td><td style="text-align: right;">827,195 千円</td></tr> <tr><td>特 許 権 使 用 料</td><td style="text-align: right;">670,026 千円</td></tr> <tr><td>広 告 宣 伝 費</td><td style="text-align: right;">235,891 千円</td></tr> <tr><td>役 員 報 酬</td><td style="text-align: right;">180,750 千円</td></tr> <tr><td>役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額</td><td style="text-align: right;">46,112 千円</td></tr> <tr><td>給 料 手 当</td><td style="text-align: right;">2,704,972 千円</td></tr> <tr><td>退 職 給 付 費 用</td><td style="text-align: right;">275,740 千円</td></tr> <tr><td>福 利 厚 生 費</td><td style="text-align: right;">461,053 千円</td></tr> <tr><td>消 耗 備 品 費</td><td style="text-align: right;">154,283 千円</td></tr> <tr><td>減 価 償 却 費</td><td style="text-align: right;">256,874 千円</td></tr> <tr><td>賃 借 料</td><td style="text-align: right;">817,884 千円</td></tr> </table>	販 売 促 進 費	766,609 千円	運 賃	827,195 千円	特 許 権 使 用 料	670,026 千円	広 告 宣 伝 費	235,891 千円	役 員 報 酬	180,750 千円	役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	46,112 千円	給 料 手 当	2,704,972 千円	退 職 給 付 費 用	275,740 千円	福 利 厚 生 費	461,053 千円	消 耗 備 品 費	154,283 千円	減 価 償 却 費	256,874 千円	賃 借 料	817,884 千円	<p>1. 販売費及び一般管理費の内訳</p> <p>販売費に属する費用のおおよその割合は 61%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 39%であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販 売 促 進 費</td><td style="text-align: right;">972,204 千円</td></tr> <tr><td>運 賃</td><td style="text-align: right;">806,465 千円</td></tr> <tr><td>特 許 権 使 用 料</td><td style="text-align: right;">337,005 千円</td></tr> <tr><td>広 告 宣 伝 費</td><td style="text-align: right;">323,701 千円</td></tr> <tr><td>貸 倒 引 当 金 繰 入 損</td><td style="text-align: right;">41,899 千円</td></tr> <tr><td>役 員 報 酬</td><td style="text-align: right;">161,040 千円</td></tr> <tr><td>役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額</td><td style="text-align: right;">27,569 千円</td></tr> <tr><td>給 料 手 当</td><td style="text-align: right;">2,662,422 千円</td></tr> <tr><td>退 職 給 付 費 用</td><td style="text-align: right;">226,056 千円</td></tr> <tr><td>福 利 厚 生 費</td><td style="text-align: right;">436,259 千円</td></tr> <tr><td>消 耗 備 品 費</td><td style="text-align: right;">157,064 千円</td></tr> <tr><td>減 価 償 却 費</td><td style="text-align: right;">167,242 千円</td></tr> <tr><td>賃 借 料</td><td style="text-align: right;">875,071 千円</td></tr> </table>	販 売 促 進 費	972,204 千円	運 賃	806,465 千円	特 許 権 使 用 料	337,005 千円	広 告 宣 伝 費	323,701 千円	貸 倒 引 当 金 繰 入 損	41,899 千円	役 員 報 酬	161,040 千円	役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	27,569 千円	給 料 手 当	2,662,422 千円	退 職 給 付 費 用	226,056 千円	福 利 厚 生 費	436,259 千円	消 耗 備 品 費	157,064 千円	減 価 償 却 費	167,242 千円	賃 借 料	875,071 千円
販 売 促 進 費	766,609 千円																																																		
運 賃	827,195 千円																																																		
特 許 権 使 用 料	670,026 千円																																																		
広 告 宣 伝 費	235,891 千円																																																		
役 員 報 酬	180,750 千円																																																		
役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	46,112 千円																																																		
給 料 手 当	2,704,972 千円																																																		
退 職 給 付 費 用	275,740 千円																																																		
福 利 厚 生 費	461,053 千円																																																		
消 耗 備 品 費	154,283 千円																																																		
減 価 償 却 費	256,874 千円																																																		
賃 借 料	817,884 千円																																																		
販 売 促 進 費	972,204 千円																																																		
運 賃	806,465 千円																																																		
特 許 権 使 用 料	337,005 千円																																																		
広 告 宣 伝 費	323,701 千円																																																		
貸 倒 引 当 金 繰 入 損	41,899 千円																																																		
役 員 報 酬	161,040 千円																																																		
役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	27,569 千円																																																		
給 料 手 当	2,662,422 千円																																																		
退 職 給 付 費 用	226,056 千円																																																		
福 利 厚 生 費	436,259 千円																																																		
消 耗 備 品 費	157,064 千円																																																		
減 価 償 却 費	167,242 千円																																																		
賃 借 料	875,071 千円																																																		
2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 629,998千円	2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 967,500千円																																																		
3. 固定資産売却益の内訳 車 輛 運 搬 具 693 千円	3. 固定資産売却益の内訳 車 輛 運 搬 具 937 千円 借 地 権 20,891 千円 合 計 21,829 千円																																																		
4. 固定資産売却損の内訳 車 輛 運 搬 具 100 千円	4. 固定資産売却損の内訳 機 械 装 置 14,378 千円																																																		
5. 固定資産除却損の内訳 建 物 41,356 千円 構 築 物 2,138 千円 機 械 装 置 20,773 千円	5. 固定資産除却損の内訳 建 物 5,676 千円 構 築 物 1,206 千円 機 械 装 置 12,967 千円 合 計 19,849 千円																																																		

(リース取引関係)

当 期 (自 平成14年6月21日 至 平成15年6月20日)	前 期 (自 平成13年6月21日 至 平成14年6月20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>・リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">車 輛 運 搬 具 千円</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">工 具 器 具 備 品 千円</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合 計 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,230</td> <td style="text-align: right;">123,822</td> <td style="text-align: right;">131,052</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,875</td> <td style="text-align: right;">43,337</td> <td style="text-align: right;">45,213</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>5,354</u></td> <td style="text-align: right;"><u>80,484</u></td> <td style="text-align: right;"><u>85,838</u></td> </tr> </tbody> </table> <p>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いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>・未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">26,898 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">58,940 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;"><u>85,838 千円</u></td> </tr> </tbody> </table> <p>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いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>・支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 20%;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">25,944 千円</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">25,944 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>・減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>		車 輛 運 搬 具 千円	工 具 器 具 備 品 千円	合 計 千円	取得価額相当額	7,230	123,822	131,052	減価償却累計額相当額	1,875	43,337	45,213	期末残高相当額	<u>5,354</u>	<u>80,484</u>	<u>85,838</u>	1 年 内	26,898 千円	1 年 超	58,940 千円	合 計	<u>85,838 千円</u>	支 払 リ ー ス 料	25,944 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	25,944 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>・リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">車 輛 運 搬 具 千円</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">工 具 器 具 備 品 千円</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合 計 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">3,316</td> <td style="text-align: right;">127,033</td> <td style="text-align: right;">130,350</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">829</td> <td style="text-align: right;">21,650</td> <td style="text-align: right;">22,479</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>2,487</u></td> <td style="text-align: right;"><u>105,382</u></td> <td style="text-align: right;"><u>107,870</u></td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>・未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">25,727 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">82,142 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;"><u>107,870 千円</u></td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>・支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 20%;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">23,254 千円</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">23,254 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>・減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p>		車 輛 運 搬 具 千円	工 具 器 具 備 品 千円	合 計 千円	取得価額相当額	3,316	127,033	130,350	減価償却累計額相当額	829	21,650	22,479	期末残高相当額	<u>2,487</u>	<u>105,382</u>	<u>107,870</u>	1 年 内	25,727 千円	1 年 超	82,142 千円	合 計	<u>107,870 千円</u>	支 払 リ ー ス 料	23,254 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	23,254 千円
	車 輛 運 搬 具 千円	工 具 器 具 備 品 千円	合 計 千円																																																		
取得価額相当額	7,230	123,822	131,052																																																		
減価償却累計額相当額	1,875	43,337	45,213																																																		
期末残高相当額	<u>5,354</u>	<u>80,484</u>	<u>85,838</u>																																																		
1 年 内	26,898 千円																																																				
1 年 超	58,940 千円																																																				
合 計	<u>85,838 千円</u>																																																				
支 払 リ ー ス 料	25,944 千円																																																				
減 価 償 却 費 相 当 額	25,944 千円																																																				
	車 輛 運 搬 具 千円	工 具 器 具 備 品 千円	合 計 千円																																																		
取得価額相当額	3,316	127,033	130,350																																																		
減価償却累計額相当額	829	21,650	22,479																																																		
期末残高相当額	<u>2,487</u>	<u>105,382</u>	<u>107,870</u>																																																		
1 年 内	25,727 千円																																																				
1 年 超	82,142 千円																																																				
合 計	<u>107,870 千円</u>																																																				
支 払 リ ー ス 料	23,254 千円																																																				
減 価 償 却 費 相 当 額	23,254 千円																																																				

(有価証券関係)

当期(平成15年6月20日現在)及び前期(平成14年6月20日現在)における子会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

当 期 (平成 15 年 6 月 20 日現在)	前 期 (平成 14 年 6 月 20 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>製品評価減否認</td><td style="text-align: right;">81,399 千円</td></tr> <tr><td>役員退職引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">73,950 千円</td></tr> <tr><td>ソフトウェア償却超過額</td><td style="text-align: right;">97,172 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">78,879 千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">306,359 千円</td></tr> <tr><td>その他の他</td><td style="text-align: right;">214,841 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">852,604 千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">11,889 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">11,130 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">23,019 千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 829,584 千円</p>	製品評価減否認	81,399 千円	役員退職引当金損金算入限度超過額	73,950 千円	ソフトウェア償却超過額	97,172 千円	退職給付引当金損金算入限度超過額	78,879 千円	税務上の繰越欠損金	306,359 千円	その他の他	214,841 千円	繰延税金資産合計	852,604 千円	特別償却準備金	11,889 千円	その他有価証券評価差額金	11,130 千円	繰延税金負債合計	23,019 千円	<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>製品評価減否認</td><td style="text-align: right;">178,317 千円</td></tr> <tr><td>役員退職引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">143,706 千円</td></tr> <tr><td>ソフトウェア償却超過額</td><td style="text-align: right;">162,202 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">77,992 千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">700,253 千円</td></tr> <tr><td>その他の他</td><td style="text-align: right;">151,560 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">1,414,033 千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">16,482 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">16,482 千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 1,397,551 千円</p>	製品評価減否認	178,317 千円	役員退職引当金損金算入限度超過額	143,706 千円	ソフトウェア償却超過額	162,202 千円	退職給付引当金損金算入限度超過額	77,992 千円	税務上の繰越欠損金	700,253 千円	その他の他	151,560 千円	繰延税金資産合計	1,414,033 千円	特別償却準備金	16,482 千円	繰延税金負債合計	16,482 千円
製品評価減否認	81,399 千円																																						
役員退職引当金損金算入限度超過額	73,950 千円																																						
ソフトウェア償却超過額	97,172 千円																																						
退職給付引当金損金算入限度超過額	78,879 千円																																						
税務上の繰越欠損金	306,359 千円																																						
その他の他	214,841 千円																																						
繰延税金資産合計	852,604 千円																																						
特別償却準備金	11,889 千円																																						
その他有価証券評価差額金	11,130 千円																																						
繰延税金負債合計	23,019 千円																																						
製品評価減否認	178,317 千円																																						
役員退職引当金損金算入限度超過額	143,706 千円																																						
ソフトウェア償却超過額	162,202 千円																																						
退職給付引当金損金算入限度超過額	77,992 千円																																						
税務上の繰越欠損金	700,253 千円																																						
その他の他	151,560 千円																																						
繰延税金資産合計	1,414,033 千円																																						
特別償却準備金	16,482 千円																																						
繰延税金負債合計	16,482 千円																																						
<p>2. 法定実効税率と税効果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;">42.05%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></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;">0.92%</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;">0.12%</td></tr> </table>	法定実効税率	42.05%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.92%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.12%	<p>2. 法定実効税率と税効果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の内訳</p>																														
法定実効税率	42.05%																																						
(調整)																																							
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.92%																																						
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.12%																																						

(1株当たり情報)

当 期 (自 平成14年6月21日) (至 平成15年6月20日)	前 期 (自 平成13年6月21日) (至 平成14年6月20日)
1株当たり純資産額 1,139円 32銭	1株当たり純資産額 1,106円 32銭
1株当たり当期純利益 39円 55銭	1株当たり当期純損失 66円 42銭
<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため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。</p> <p>なお、これによる影響は軽微であります。</p>	<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権付社債および転換社債の発行がないことおよび当期純損失を計上しているため記載しておりません。</p>

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	当 期 (自 平成14年6月21日) (至 平成15年6月20日)	前 期 (自 平成13年6月21日) (至 平成14年6月20日)
当期純利益(千円)	664,307	-
普通株式に帰属しない金額の主な内訳(千円)		
利益処分による役員賞与金	28,340	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	635,967	-
期中平均株式数(株)	16,080,967	-
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	新株予約権1種類 (新株予約権の数99個)	

役員の異動（平成 15 年 9 月 18 日付）

1．退任予定取締役

(1) 役員退任に伴う取締役退任

専務取締役 山崎 秀夫

取締役 大箸 恒之

(2) 執行役員制度導入後の新体制下での役職対応による取締役退任

執行役員 長島商事株式会社代表取締役社長 (現 取締役 製造本部長兼品質保証部長
兼環境推進室担当) 芹澤 宏司

執行役員 C S 部長 (現 取締役 C S 部長) 藤井 健二

執行役員 営業副本部長 (現 取締役 営業副本部長) 山口 裕久

執行役員 国際部長 (現 取締役 国際部長) 西山 勝昭

2．担当の異動

専務取締役 経営企画室担当 (現 常務取締役 経営企画室担当) 原 博之
兼国内子会社担当

専務取締役 管理本部長兼広報室担当 (現 常務取締役 管理本部長兼広報室担当) 田村 聡
兼国際部担当

常務取締役 製造本部長 (現 常務取締役 一般文具開発本部長
兼電子文具事業開発本部長)
兼一般文具開発本部長
兼環境推進室担当

常務取締役 電子文具事業開発本部長 (現 常務取締役 経営企画室事業企画担当
兼営業副本部長)
兼経営企画室事業企画担当

常務取締役 営業本部長兼 C S 部担当 (現 常務取締役 営業本部長) 吉岡 隆昭

(注) は、執行役員を兼務しております。

なお、常務取締役 宮本 英晴、宇田川 登の二名についても、執行役員を兼務いたします。