

平成17年8月期 個別財務諸表の概要

平成17年10月20日

会社名 株式会社アムスライフサイエンス

上場取引所 JASDAQ

コード番号 2927

本社所在都道府県 静岡県

(URL <http://www.ams-life.com/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 浅山 雄彦

問い合わせ先 責任者役職名 取締役 社長室長

氏名 白鳥 弘之

TEL (054)281-5238

決算取締役会開催日 平成17年10月20日

中間配当制度の有無 有・無

配当支払開始予定日 平成17年11月30日

定時株主総会開催日 平成17年11月29日

単元株制度採用の有無 有(1単元10株)・無

1. 平成17年8月期の業績(平成16年9月1日～平成17年8月31日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|-------|--------|------|---------|------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年8月期 | 4,222 | (23.7) | 696 | (53.1) | 643 | (52.3) |
| 16年8月期 | 3,413 | (39.9) | 454 | (190.8) | 422 | (202.2) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|-------|---------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 17年8月期 | 375 | (64.8) | 1,084 96 | 1,028 21 | 12.5 | 11.3 | 15.2 |
| 16年8月期 | 228 | (217.9) | 816 17 | | 14.3 | 9.8 | 12.4 |

(注) 期中平均株式数 17年8月期 341,341株 16年8月期 274,800株

会計処理の方法の変更 有・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

前期まで当社で行ってございました広告代理店事業については、当期より連結子会社の(株)けんこうTVに移管いたしました。なお、前期(平成16年8月期)に含まれる広告事業の売上高は480百万円、売上総利益は34百万円であります。

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) 百万円 | 配当性向 % | 株主資本 配当率 % |
|--------|------------|------------|------------|----------------------|-----------|------------------|
| | 円 銭 | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | | | |
| 17年8月期 | 200 00 | 0 00 | 200 00 | 79 | 18.4 | 1.9 |
| 16年8月期 | 80 00 | 0 00 | 80 00 | 21 | 9.8 | 1.3 |

(注)17年8月期期末配当金の内訳 普通配当100円00銭 記念配当100円00銭

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|-------|-------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年8月期 | 6,658 | 4,288 | 64.4 | 10,762 06 |
| 16年8月期 | 4,733 | 1,706 | 36.1 | 6,197 08 |

(注) 期末発行済株式数 17年8月期 397,939株 16年8月期 274,800株

期末自己株式数 17年8月期 5株 16年8月期 株

2. 平成18年8月期の業績予想(平成17年9月1日～平成18年8月31日)

| | 売上高 百万円 | 経常利益 百万円 | 当期純利益 百万円 | 1株当たり年間配当金 | | |
|-----|------------|-------------|--------------|------------|------------|--------|
| | | | | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 2,300 | 300 | 180 | 50 00 | 50 00 | 100 00 |
| 通期 | 5,000 | 700 | 420 | | | |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 351円81銭

(注) 1株当たり年間配当金は、平成17年8月期に比べ実質増配を予想しております。すなわち、平成17年8月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主に対して記念配当も含め1株当たり年間配当金は200円でしたが、同株主に対しては1対3の株式分割を行っており、当該1対3の株式分割を考慮すると1株当たり年間配当金は66円67銭になります。この点、平成18年8月期の1株当たり年間配当金は100円と予想しており、前期に比べ1.5倍になっております。

1株当たり予想当期純利益(通期)は、平成17年10月20日付け分割後の発行済株式数(1,193,817株)により算出しております。

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ます。実際の業績は、今後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。業績予想に関する事項につきましては、添付資料の9ページをご参照下さい。

6. 財務諸表等
財務諸表
貸借対照表

(単位：千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年8月31日) | | 当事業年度 (平成17年8月31日) | | 増減 (は減) |
|------------|----------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|------------|
| | | 金 額 | 構成比 % | 金 額 | 構成比 % | 金 額 |
| (資産の部) | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | |
| 現金及び預 | | 758,049 | | 906,680 | | 148,630 |
| 受取手形 | 1,5 | 223,786 | | 220,554 | | 3,232 |
| 売掛金 | 1 | 416,594 | | 576,143 | | 159,549 |
| 商 | | 31,571 | | 22,026 | | 9,545 |
| 製 | | 83,573 | | 111,432 | | 27,858 |
| 原 | | 176,194 | | 356,867 | | 180,672 |
| 仕 | | 216,111 | | 264,739 | | 48,627 |
| 貯 | | 1,221 | | 513 | | 708 |
| 前 | | 10,314 | | 12,017 | | 1,703 |
| 繰 | | 37,461 | | 49,297 | | 11,835 |
| そ | | 5,389 | | 31,096 | | 25,706 |
| 貸 | | 7,000 | | 25,600 | | 18,600 |
| 流動資産合計 | | 1,953,269 | 41.3 | 2,525,767 | 37.9 | 572,497 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 有形固定資産 | 2 | | | | | |
| 建 | 3 | 773,132 | | 1,499,301 | | 726,169 |
| 構 | 3 | 23,446 | | 35,438 | | 11,992 |
| 機 | | 186,445 | | 494,619 | | 308,173 |
| 車 | | 1,016 | | 1,925 | | 909 |
| 工 | | 5,672 | | 5,845 | | 172 |
| 土 | 3 | 1,222,116 | | 1,222,116 | | - |
| 建 | | 4,420 | | - | | 4,420 |
| 有形固定資産合計 | | 2,216,249 | 46.8 | 3,259,246 | 48.9 | 1,042,997 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| ソ | | 76 | | 2,414 | | 2,337 |
| そ | | 1,749 | | 1,749 | | - |
| 無形固定資産合計 | | 1,826 | 0.0 | 4,164 | 0.1 | 2,337 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 投 | | 27,838 | | 27,855 | | 16 |
| 関 | | 380,464 | | 680,464 | | 300,000 |
| 出 | | 51,302 | | 51,302 | | - |
| 更 | | 3,173 | | 3,053 | | 120 |
| 長 | | 4,860 | | 4,010 | | 849 |
| 繰 | | 78,491 | | 86,638 | | 8,146 |
| そ | | 19,036 | | 19,451 | | 415 |
| 貸 | | 3,173 | | 3,053 | | 120 |
| 投資その他の資産合計 | | 561,993 | 11.9 | 869,722 | 13.1 | 307,728 |
| 固定資産合計 | | 2,780,069 | 58.7 | 4,133,133 | 62.1 | 1,353,063 |
| 資産合計 | | 4,733,339 | 100.0 | 6,658,901 | 100.0 | 1,925,561 |

(単位：千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年8月31日) | | 当事業年度 (平成17年8月31日) | | 増減 (は減) |
|----------------|----------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|------------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| (負債の部) | | | % | | % | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 支払手形 | | 273,278 | | 314,187 | | 40,909 |
| 買掛金 | | 148,583 | | 157,784 | | 9,200 |
| 短期借入金 | | 150,000 | | - | | 150,000 |
| 一年以内返済予定の長期借入金 | 3 | 186,588 | | 298,044 | | 111,456 |
| 未払金 | | 68,776 | | 238,465 | | 169,689 |
| 未払費用 | | 6,068 | | 7,407 | | 1,338 |
| 未払法人税等 | | 189,500 | | 189,500 | | - |
| 未払消費税等 | | 23,758 | | - | | 23,758 |
| 前受金 | | 4,436 | | 3,429 | | 1,007 |
| 預り金 | | 5,265 | | 6,479 | | 1,213 |
| 賞与引当金 | | 40,000 | | 52,500 | | 12,500 |
| 設備支払手形 | | 54,363 | | 44,991 | | 9,371 |
| その他 | | 2,102 | | 502 | | 1,600 |
| 流動負債合計 | | 1,152,722 | 24.3 | 1,313,291 | 19.7 | 160,568 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 社債 | | 200,000 | | 200,000 | | - |
| 長期借入金 | 3 | 1,420,993 | | 600,043 | | 820,950 |
| 退職給付引当金 | | 21,137 | | 26,560 | | 5,422 |
| 役員退任慰労引当金 | | 177,569 | | 192,568 | | 14,999 |
| 匿名組合債務 | | 54,159 | | 38,345 | | 15,813 |
| 固定負債合計 | | 1,873,859 | 39.6 | 1,057,517 | 15.9 | 816,342 |
| 負債合計 | | 3,026,581 | 63.9 | 2,370,808 | 35.6 | 655,773 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本 | 4 | 502,000 | 10.6 | 1,383,986 | 20.8 | 881,986 |
| 資本剰余金 | | | | | | |
| 資本準備金 | | 112,123 | 2.4 | 1,461,172 | 21.9 | 1,349,049 |
| 利益剰余金 | | | | | | |
| 利益準備金 | | 13,376 | | 13,376 | | - |
| 任意積立金 | | | | | | |
| 特別償却準備金 | | 1,536 | | 1,184 | | 352 |
| 別途積立金 | | 840,000 | | 1,040,000 | | 200,000 |
| 当期末処分利益 | | 238,580 | | 388,942 | | 150,361 |
| 利益剰余金合計 | | 1,093,494 | 23.1 | 1,443,503 | 21.7 | 350,008 |
| その他有価証券評価差額金 | | 859 | 0.0 | 352 | 0.0 | 507 |
| 自己株式 | 4 | - | - | 217 | 0.0 | 217 |
| 資本合計 | | 1,706,757 | 36.1 | 4,288,092 | 64.4 | 2,581,334 |
| 負債資本合計 | | 4,733,339 | 100.0 | 6,658,901 | 100.0 | 1,925,561 |

損益計算書

(単位：千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自平成15年9月1日 至平成16年8月31日) | | 当事業年度 (自平成16年9月1日 至平成17年8月31日) | | 増減 |
|--------------|----------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|------------|
| | | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | (は減) 金額 |
| | | | % | | % | |
| 売上高 | | 3,413,293 | 100.0 | 4,222,606 | 100.0 | 809,313 |
| 製品商品売上高 | 1 | 2,933,122 | | 4,222,606 | | 1,289,484 |
| 広告売上高 | 1 | 480,171 | | - | | 480,171 |
| 売上原価 | | 2,460,847 | 72.1 | 2,883,393 | 68.3 | 422,546 |
| 製品商品売上原価 | | 2,015,146 | | 2,883,393 | | 868,247 |
| 製品商品期首たな卸高 | | 124,664 | | 115,145 | | 9,518 |
| 当期商品仕入高 | | 117,357 | | 149,738 | | 32,381 |
| 当期製品製造原価 | 3 | 1,888,269 | | 2,751,968 | | 863,698 |
| 合計 | | 2,130,291 | | 3,016,852 | | 886,561 |
| 製品商品期末たな卸高 | | 115,145 | | 133,459 | | 18,313 |
| 広告売上原価 | | 445,700 | | - | | 445,700 |
| 売上総利益 | | 952,446 | 27.9 | 1,339,213 | 31.7 | 386,766 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,3 | 497,464 | 14.6 | 642,724 | 15.2 | 145,259 |
| 営業利益 | | 454,982 | 13.3 | 696,488 | 16.5 | 241,506 |
| 営業外収益 | | 30,544 | 0.9 | 33,114 | 0.8 | 2,570 |
| 受取利息 | | 68 | | 40 | | 28 |
| 受取配当金 | | 2,302 | | 6 | | 2,295 |
| 投資有価証券売却益 | | 5,000 | | - | | 5,000 |
| 匿名組合投資利益 | | 12,915 | | 15,813 | | 2,898 |
| 受取賃貸料 | | 9,334 | | 13,750 | | 4,416 |
| その他の他 | | 923 | | 3,503 | | 2,579 |
| 営業外費用 | | 62,983 | 1.8 | 86,091 | 2.0 | 23,107 |
| 支払利息 | | 35,039 | | 41,961 | | 6,922 |
| 社債利息 | | 4,270 | | 4,270 | | - |
| たな卸資産処分損 | | 19,419 | | - | | 19,419 |
| 投資有価証券売却損 | | 3,823 | | - | | 3,823 |
| 株式公開費用 | | - | | 14,576 | | 14,576 |
| 新株発行費 | | - | | 22,450 | | 22,450 |
| その他の他 | | 431 | | 2,832 | | 2,400 |
| 経常利益 | | 422,543 | 12.4 | 643,512 | 15.2 | 220,969 |
| 特別損失 | | - | - | 85 | 0.0 | 85 |
| 固定資産除却損 | 4 | - | | 85 | | 85 |
| 税引前当期純利益 | | 422,543 | 12.4 | 643,427 | 15.2 | 220,884 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 221,197 | 6.5 | 287,951 | 6.8 | 66,753 |
| 法人税等調整額 | | 26,740 | 0.8 | 20,316 | 0.5 | 6,423 |
| 当期純利益 | | 228,085 | 6.7 | 375,792 | 8.9 | 147,707 |
| 前期繰越利益 | | 10,495 | | 13,149 | | 2,654 |
| 当期末処分利益 | | 238,580 | | 388,942 | | 150,361 |

製造原価明細書

(単位：千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) | | 増減 (は減) |
|-----------|----------|--|-------|--|-------|------------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| 材 料 費 | 2 | 1,336,310 | 67.4 | 2,034,186 | 72.6 | 697,875 |
| 労 務 費 | | 388,932 | 19.6 | 455,212 | 16.3 | 66,280 |
| 経 費 | | 258,752 | 13.0 | 311,308 | 11.1 | 52,556 |
| 当期総製造費用 | | 1,983,996 | 100.0 | 2,800,708 | 100.0 | 816,712 |
| 仕掛品期首たな卸高 | | 139,804 | | 216,111 | | 76,306 |
| 合計 | | 2,123,801 | | 3,016,820 | | 893,019 |
| 他勘定振替高 | 3 | 19,419 | | 112 | | 19,306 |
| 仕掛品期末たな卸高 | | 216,111 | | 264,739 | | 48,627 |
| 当期製品製造原価 | | 1,888,269 | | 2,751,968 | | 863,698 |

(脚注)

| 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------|-------|----------|-------|----------|------|----------|----------|----------|--|-------|----------|--------|----------|-------|----------|-------|----------|------|----------|------|-------|
| <p>1 原価計算方法は実際総合原価計算を採用しております。</p> <p>2 経費の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>支払リース料</td><td>94,391千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>76,820千円</td></tr> <tr><td>水道光熱費</td><td>27,773千円</td></tr> <tr><td>消耗品費</td><td>18,206千円</td></tr> </table> <p>3 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td>19,419千円</td></tr> </table> | 支払リース料 | 94,391千円 | 減価償却費 | 76,820千円 | 水道光熱費 | 27,773千円 | 消耗品費 | 18,206千円 | たな卸資産処分損 | 19,419千円 | <p>1 原価計算方法は実際総合原価計算を採用しております。</p> <p>2 経費の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>減価償却費</td><td>91,840千円</td></tr> <tr><td>支払リース料</td><td>72,660千円</td></tr> <tr><td>外注加工費</td><td>43,631千円</td></tr> <tr><td>水道光熱費</td><td>32,981千円</td></tr> <tr><td>消耗品費</td><td>29,237千円</td></tr> </table> <p>3 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>交際費等</td><td>112千円</td></tr> </table> | 減価償却費 | 91,840千円 | 支払リース料 | 72,660千円 | 外注加工費 | 43,631千円 | 水道光熱費 | 32,981千円 | 消耗品費 | 29,237千円 | 交際費等 | 112千円 |
| 支払リース料 | 94,391千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 76,820千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 水道光熱費 | 27,773千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 消耗品費 | 18,206千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産処分損 | 19,419千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 91,840千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 72,660千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 外注加工費 | 43,631千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 水道光熱費 | 32,981千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 消耗品費 | 29,237千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等 | 112千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

広告売上原価明細書

(単位：千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) | | 増減 (は減) |
|----------|----------|--|-------|--|-----|------------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| 広告掲載料 | | 307,777 | 69.1 | - | - | 307,777 |
| 広告物品費 | | 137,923 | 30.9 | - | - | 137,923 |
| 当期広告売上原価 | | 445,700 | 100.0 | - | - | 445,700 |

利益処分計算書

(単位:千円)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 株主総会承認日 (平成16年11月26日) | 当事業年度 株主総会開催予定日 (平成17年11月29日) | 増減 (は減) |
|------------|----------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------|
| | | 金額 | 金額 | 金額 |
| 当期末処分利益 | | 238,580 | 388,942 | 150,361 |
| 任意積立金取崩額 | | 352 | 356 | 4 |
| 特別償却準備金取崩額 | | 352 | 356 | 4 |
| 合計 | | 238,933 | 389,299 | 150,365 |
| 利益処分量 | | 225,784 | 335,037 | 109,253 |
| 配当金 | | 21,984 | 79,587 | 57,603 |
| 役員賞与 | | 3,800 | 5,450 | 1,650 |
| (うち 監査役分) | | (-) | (1,050) | (1,050) |
| 任意積立金 | | 200,000 | 250,000 | 50,000 |
| 別途積立金 | | 200,000 | 250,000 | 50,000 |
| 次期繰越利益 | | 13,149 | 54,261 | 41,111 |

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8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 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 決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) | (1) 子会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左 |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | (1) 商品・製品・原材料・仕掛品 総平均法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法 | (1) 商品・製品・原材料・仕掛品 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 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)は、定額法によっております。 主な耐用年数 建物 8～38年 構築物 7～20年 機械及び装置 14～16年 車両及び運搬具 4～6年 工具器具及び備品 4～8年 (2) 無形固定資産 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。 (3) 長期前払費用 均等償却によっております。 | (1) 有形固定資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)は、定額法によっております。 主な耐用年数 建物 8～38年 構築物 7～45年 機械及び装置 14～16年 車両及び運搬具 4～6年 工具器具及び備品 4～8年 (2) 無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左 |
| 4 繰延資産の処理方法 | | 新株発行費 支出時に全額費用として処理して おります。 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 8月31日) |
|---------------------------|---|---|
| 5 引当金の計上基準 | <p>(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、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備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 役員退任慰労引当金 役員の退任慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(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) 役員退任慰労引当金 同左</p> |
| 6 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 |
| 7 その他財務諸表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 税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

表示方法の変更

| 前事業年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 8月31日) |
|--|---|
| <p>(貸借対照表) 前事業年度まで流動負債の「支払手形」に表示しておりました「設備支払手形」は、当事業年度において負債及び資本の合計額の1/100を超えることとなったため、当事業年度より区分掲記することといたしました。なお、前事業年度の「設備支払手形」は2,360千円です。</p> | |

追加情報

| 前事業年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 8月31日) |
|--|---|
| <p>第24期まで当社で行っておりました広告代理店事業について、第25期より平成16年 9月 1日設立の連結子会社、(株)けんこうTVにおいて行うことといたしました。なお、第24期における広告代理店事業の売上高は480,171千円です。</p> | |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成16年8月31日) | 当事業年度 (平成17年8月31日) |
|---|---|
| <p>1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <p>受取手形 150,419千円 売掛金 160,033千円</p> | <p>1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <p>受取手形 143,644千円 売掛金 189,847千円</p> |
| <p>2 有形固定資産の減価償却累計額 409,213千円</p> | <p>2 有形固定資産の減価償却累計額 507,906千円</p> |
| <p>3 担保に供している資産と、これに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <p>建物 773,132千円 構築物 23,446千円 土地 1,190,515千円 計 1,987,093千円</p> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <p>一年以内返済予定 186,588千円 長期借入金 1,420,993千円 計 1,607,581千円</p> | <p>3 担保に供している資産と、これに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <p>建物 741,810千円 構築物 19,858千円 土地 1,190,515千円 計 1,952,184千円</p> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <p>一年以内返済予定 298,044千円 長期借入金 600,043千円 計 898,087千円</p> |
| <p>4 会社が発行する株式 普通株式 1,019,200株 発行済株式総数 普通株式 274,800株</p> | <p>4 会社が発行する株式 普通株式 1,019,200株 発行済株式総数 普通株式 397,944株 期末保有自己株式 5株</p> |
| <p>5 受取手形裏書譲渡高 162,745千円</p> | <p>5 受取手形裏書譲渡高 191,000千円</p> |

(当期中の発行済株式数の増加内訳)

| 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) |
|--|--|
| | <p>平成16年11月29日付第1回新株引受権付無担保社債の新株引受権の権利行使</p> <p>(1) 発行株式数 37,864株 (2) 権利行使額 200,035千円 (3) 資本金組入額の総額 100,036千円</p> <p>平成17年3月2日付公募増資による新株発行</p> <p>(1) 発行株式数 70,000株 (2) 発行価格 1株につき30,000円 (3) 発行価額 1株につき21,250円 (4) 資本金組入額 1株につき10,625円 (5) 資本金組入額の総額 743,750千円</p> <p>新株予約権の権利行使</p> <p>(1) 発行株式数 15,280株 (2) 権利行使額 76,400千円 (3) 資本金組入額の総額 38,200千円</p> |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) |
|---|---|
| <p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>製品商品売上高 1,422,473千円</p> <p>広告売上高 480,171千円</p> <p>受取賃貸料 6,733千円</p> | <p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>製品商品売上高 1,826,887千円</p> <p>受取賃貸料 10,266千円</p> |
| <p>2 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <p>役員報酬 107,683千円</p> <p>給料手当 168,760千円</p> <p>賞与引当金繰入額 15,380千円</p> <p>役員退任慰労引当金繰入額 15,499千円</p> <p>退職給付引当金繰入額 3,153千円</p> <p>法定福利費 27,913千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 2,373千円</p> <p>減価償却費 6,708千円</p> <p>研究開発費 32,289千円</p> | <p>2 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <p>役員報酬 97,280千円</p> <p>給料手当 200,691千円</p> <p>賞与引当金繰入額 20,438千円</p> <p>役員退任慰労引当金繰入額 14,999千円</p> <p>退職給付引当金繰入額 4,540千円</p> <p>法定福利費 31,428千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 18,480千円</p> <p>減価償却費 5,768千円</p> <p>研究開発費 80,014千円</p> |
| <p>3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。</p> <p>一般管理費 32,289千円</p> <p>当期製造費用 千円</p> <hr/> <p>計 32,289千円</p> | <p>3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は80,014千円であります。</p> |
| | <p>4 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>車輛運搬具 67千円</p> <p>固定資産廃棄費用 18千円</p> |

(リース取引関係)

E D N E Tにより開示を行うため、記載を省略しています。

(有価証券関係)

前事業年度(自平成15年9月1日 至平成16年8月31日)及び当事業年度(自平成16年9月1日 至平成17年8月31日)のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------|------------|----------|--------------------|---------|----------------------|---------|--------------|---------|-----------|-------|-----|----------|-------------------|----------|--|---------|-------------|-------|---|----------|---------|-------|---|-------|--|-------|----------|-------|----------|--------------|---------|---------|---------|----------|---------|-----|-------|---|----------|-----------|----------|---------|----------|-------------|-------|---|----------|---------|-------|---|-------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (流動の部) 繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">15,896千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">15,713千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">1,920千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">1,801千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">1,660千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">470千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">37,461千円</td></tr> </table> <p>(固定の部) 繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員退任慰労引当金</td><td style="text-align: right;">70,565千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">8,140千円</td></tr> <tr><td>其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">567千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79,273千円</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;">781千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">781千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 78,491千円</p> | 賞与引当金 | 15,896千円 | 未払事業税 | 15,713千円 | たな卸資産処分損 | 1,920千円 | 未払社会保険料 | 1,801千円 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 1,660千円 | その他 | 470千円 | 計 | 37,461千円 | 役員退任慰労引当金 | 70,565千円 | 退職給付引当金 | 8,140千円 | 其他有価証券評価差額金 | 567千円 | 計 | 79,273千円 | 特別償却準備金 | 781千円 | 計 | 781千円 | <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 (流動の部) 繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">20,863千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">14,793千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">8,858千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">2,476千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">1,820千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">485千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">49,297千円</td></tr> </table> <p>(固定の部) 繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員退任慰労引当金</td><td style="text-align: right;">76,526千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">10,424千円</td></tr> <tr><td>其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">232千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">87,183千円</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;">545千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">545千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 86,638千円</p> | 賞与引当金 | 20,863千円 | 未払事業税 | 14,793千円 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 8,858千円 | 未払社会保険料 | 2,476千円 | たな卸資産処分損 | 1,820千円 | その他 | 485千円 | 計 | 49,297千円 | 役員退任慰労引当金 | 76,526千円 | 退職給付引当金 | 10,424千円 | 其他有価証券評価差額金 | 232千円 | 計 | 87,183千円 | 特別償却準備金 | 545千円 | 計 | 545千円 |
| 賞与引当金 | 15,896千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 15,713千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産処分損 | 1,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払社会保険料 | 1,801千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 1,660千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 470千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 37,461千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退任慰労引当金 | 70,565千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 8,140千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | 567千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 79,273千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 781千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 781千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 20,863千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 14,793千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 8,858千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払社会保険料 | 2,476千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産処分損 | 1,820千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 485千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 49,297千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退任慰労引当金 | 76,526千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 10,424千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他有価証券評価差額金 | 232千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 87,183千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 545千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 545千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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 (調整)</td><td style="text-align: right;">41.1%</td></tr> <tr><td>同族会社の留保金課税</td><td style="text-align: right;">3.6%</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;">1.3%</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;">0.3%</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">0.1%</td></tr> <tr><td>試験研究費税額控除</td><td style="text-align: right;">0.8%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.4%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46.0%</td></tr> </table> | 法定実効税率 (調整) | 41.1% | 同族会社の留保金課税 | 3.6% | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.3% | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.3% | 住民税均等割額 | 0.1% | 試験研究費税額控除 | 0.8% | その他 | 0.4% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.0% | <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> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の負担率との差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しています。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 (調整) | 41.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同族会社の留保金課税 | 3.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割額 | 0.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験研究費税額控除 | 0.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1 株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月 31日) | 当事業年度 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 8月 31日) |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 6,197円08銭 | 1株当たり純資産額 10,762円06銭 |
| 1株当たり当期純利益 816円17銭 | 1株当たり当期純利益 1,084円96銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がありますが、当社株式が非上場・非登録であり、期中平均株価の算出が困難であるため記載しておりません。 | 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 1,028円21銭 |

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は下記のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月 31日) | 当事業年度 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 8月 31日) |
|--|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益(千円) | 228,085 | 375,792 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | 3,800 | 5,450 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (3,800) | (5,450) |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 228,085 | 370,342 |
| 期中平均株式数(株) | 274,800 | 341,341 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益調整額(千円) | - | - |
| 普通株式増加数(株) | - | 18,840 |
| (うち新株予約権) | (-) | (18,840) |
| 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まれなかった潜在株式の概要 | 第1回新株引受権付無担保社債及び商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権二種類。 | 第1回新株引受権付無担保社債。 |

(重要な後発事象)

| 前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日) | 当事業年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------|-----|-----------|-------|-----------|--|-------|-------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|----------------------------------|
| <p>新株引受権の行使</p> <p>平成16年11月29日に第1回新株引受権付無担保社債の新株引受権の権利行使(200,035千円)により、新株引受権帳簿残高1,600千円が減少し、株式数等が次のとおり増加いたしました。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">株式数</td> <td style="text-align: right;">37,864株</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td style="text-align: right;">100,036千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金</td> <td style="text-align: right;">101,599千円</td> </tr> </table> <p>これにより、平成16年11月29日現在の発行済株式総数は312,664株、資本金は602,036千円、資本準備金は213,722千円となりました。</p> | 株式数 | 37,864株 | 資本金 | 100,036千円 | 資本準備金 | 101,599千円 | <p>株式分割</p> <p>平成17年8月1日開催の取締役会の決議に基づき、株式の流動性向上を図るため、平成17年10月20日付をもって次のとおり株式分割を行っております。</p> <p>(1) 分割の方法</p> <p>平成17年8月31日現在の最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を、1株につき3株の割合をもって分割する。</p> <p>(2) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 795,888株</p> <p>(3) 配当起算日</p> <p>平成17年9月1日</p> <p>前期首に株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報はそれぞれ下記のとおりとなります。</p> <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">前事業年度</th> <th style="text-align: center;">当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 2,065円69銭</td> <td>1株当たり純資産額 3,587円35銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益 272円05銭</td> <td>1株当たり当期純利益 361円65銭</td> </tr> <tr> <td></td> <td>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 342円73銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前事業年度 | 当事業年度 | 1株当たり純資産額 2,065円69銭 | 1株当たり純資産額 3,587円35銭 | 1株当たり当期純利益 272円05銭 | 1株当たり当期純利益 361円65銭 | | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 342円73銭 |
| 株式数 | 37,864株 | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金 | 100,036千円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本準備金 | 101,599千円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前事業年度 | 当事業年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 2,065円69銭 | 1株当たり純資産額 3,587円35銭 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益 272円05銭 | 1株当たり当期純利益 361円65銭 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 342円73銭 | | | | | | | | | | | | | | |

7. 役員の変動(平成 17 年 11 月 29 日付)

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他の役員の変動

(1) 新任取締役候補

取締役内部監査室長 長澤清司(現 常勤監査役)

取締役管理本部長 田村茂樹(現 管理本部長)

(2) 新任監査役候補

社外監査役 (常勤) 鈴木正壽

(注) すでに監査役として選任しております海野浩と新任監査役候補の鈴木正壽が、商法特例法第 18 条第 1 項に定める社外監査役の要件を満たすこととなります。

(3) 退任予定取締役

該当事項はありません。

(4) 退任予定監査役

長澤清司(現 常勤監査役)

(5) 昇格予定

常務取締役 福地重範(現 取締役製造部長)

(6) 役職の変動

該当事項はありません。