

平成 13年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 13年 5月 21日

上 場 会 社 名 株式会社ミスミ

上場取引所 東

コード番号 9962

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 執行役員

東京都

氏 名 植岡 敬典 TEL (03) 3647 - 7124

決算取締役会開催日 平成 13年 5月 21日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 13年 6月 25日

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

(1) 経営成績

| | 売 上 | | 営 業 利 益 | | 経 常 利 益 | |
|---------|--------|------|---------|------|---------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年 3月期 | 54,159 | 26.5 | 6,178 | 29.9 | 6,458 | 28.3 |
| 12年 3月期 | 42,821 | 12.6 | 4,758 | 13.4 | 5,033 | 16.2 |

| | 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 | % | % | % |
| 13年 3月期 | 3,324 | 16.2 | 139.95 | 139.80 | 15.5 | 21.8 | 11.9 |
| 12年 3月期 | 2,861 | 29.3 | 131.29 | 131.18 | 15.4 | 19.7 | 11.8 |

(注) 期中平均株式数 13年 3月期 23,753,428 株 12年 3月期 21,796,598 株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

| | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | | 配 当 金 総 額 (年 間) | 配 当 性 向 | 株 主 資 本 配 当 率 |
|---------|---------------------|------------|------------|--------------------|---------|------------------|
| | 円 銭 | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | | | |
| 13年 3月期 | 31.00 | 14.00 | 17.00 | 746 | 22.4 | 3.3 |
| 12年 3月期 | 27.00 | 11.00 | 16.00 | 589 | 20.6 | 2.9 |

(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 |
| 13年 3月期 | 32,069 | 22,881 | 71.3 | 950.17 |
| 12年 3月期 | 27,252 | 20,057 | 73.6 | 919.13 |

(注) 期末発行済株式数 13年 3月期 24,080,955 株 12年 3月期 21,821,985 株

2. 14年 3月期の業績予想 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 14年 3月 31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | |
|-----|--------|-------|-------|---------------------|-------|-------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 28,300 | 2,950 | 1,700 | 13.00 | - | - |
| 通 期 | 61,000 | 7,020 | 4,040 | - | 18.00 | 31.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 152円 52銭

(注) 平成13年8月20日付けをもって、期末発行済株式を1:1.1にて株式の分割を予定しており、分割後の株数にて1株当たり予想当期純利益(通期)を算出しております。

比較貸借対照表 (1)資産

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 39 期 (平成13年3月31日現在) | | 第 38 期 (平成12年3月31日現在) | | 増減額 |
|---------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|-------|
| | | | | | |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 3,492 | | 1,903 | 1,588 |
| 2. 受取手形 | | 4,331 | | 3,278 | 1,053 |
| 3. 売掛金 | | 9,341 | | 7,896 | 1,445 |
| 4. 有価証券 | | 742 | | 6,090 | 5,347 |
| 5. 自己株式 | | 0 | | 1 | 1 |
| 6. 商品 | | 3,234 | | 2,518 | 715 |
| 7. 貯蔵品 | | 183 | | 63 | 120 |
| 8. 前渡金 | | 6 | | 4 | 2 |
| 9. 前払費用 | | 52 | | 42 | 10 |
| 10. 繰延税金資産 | | 353 | | 149 | 203 |
| 11. 短期貸付金 | | 304 | | 53 | 251 |
| 12. 未収入金 | | 65 | | 358 | 293 |
| 13. その他の流動資産 | | 168 | | 47 | 121 |
| 14. 貸倒引当金 | | 45 | | 52 | 6 |
| 流動資産合計 | | 22,232 | | 22,355 | 123 |
| 固定資産 | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 2,294 | | 2,233 | | |
| 減価償却累計額 | 1,300 | 993 | 1,217 | 1,016 | 22 |
| (2) 構築物 | 46 | | 46 | | |
| 減価償却累計額 | 36 | 9 | 34 | 11 | 1 |
| (3) 器具備品 | 985 | | 882 | | |
| 減価償却累計額 | 434 | 550 | 261 | 620 | 69 |
| (4) 土地 | | 187 | | 740 | 552 |
| 有形固定資産合計 | | 1,741 | | 2,388 | 646 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | |
| (1) 営業権 | | 34 | | 16 | 18 |
| (2) 電話加入権 | | 23 | | 22 | 0 |
| (3) 施設利用権 | | 3 | | 2 | 0 |
| (4) ソフトウエア | | 942 | | 465 | 476 |
| 無形固定資産合計 | | 1,003 | | 507 | 496 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 5,373 | | 229 | 5,144 |
| (2) 関係会社株式 | | 523 | | 444 | 78 |
| (3) 長期貸付金 | | 34 | | 38 | 3 |
| (4) 関係会社長期貸付金 | | - | | 325 | 325 |
| (5) 破産債権等 | | 88 | | 105 | 17 |
| (6) 長期前払費用 | | - | | 1 | 1 |
| (7) 繰延税金資産 | | 388 | | 197 | 191 |
| (8) 保険積立金 | | 525 | | 581 | 56 |
| (9) 保証金 | | 240 | | 157 | 82 |
| (10) その他の投資 | | 25 | | 27 | 2 |
| (11) 貸倒引当金 | | 107 | | 107 | 0 |
| 投資その他の資産合計 | | 7,091 | | 2,000 | 5,091 |
| 固定資産合計 | | 9,837 | | 4,896 | 4,940 |
| 資産合計 | | 32,069 | | 27,252 | 4,817 |

(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。

比較貸借対照表 (2)負債・資本

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 39 期 (平成13年3月31日現在) | | 第 38 期 (平成12年3月31日現在) | | 増減額 |
|-----------------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|-------|
| | | | | | |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 3,568 | | 3,245 | 323 |
| 2. 短期借入金 | | 800 | | 900 | 100 |
| 3. 一年以内返済予定 長期借入金 | | 150 | | 100 | 50 |
| 4. 一年以内償還予定社債 | | 200 | | - | 200 |
| 5. 未払金 | | 1,587 | | 907 | 680 |
| 6. 未払法人税等 | | 1,878 | | 1,038 | 840 |
| 7. 未払消費税等 | | 85 | | 34 | 50 |
| 8. 未払費用 | | 2 | | 2 | 0 |
| 9. 預り金 | | 57 | | 32 | 25 |
| 10. 新株引受権 | | - | | 4 | 4 |
| 11. その他の流動負債 | | 8 | | 8 | 0 |
| 流動負債合計 | | 8,338 | | 6,273 | 2,064 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 社債 | | - | | 200 | 200 |
| 2. 長期借入金 | | - | | 150 | 150 |
| 3. 退職給与引当金 | | - | | 175 | 175 |
| 4. 退職給付引当金 | | 481 | | - | 481 |
| 5. 役員退職給与引当金 | | 369 | | 395 | 26 |
| 固定負債合計 | | 850 | | 921 | 71 |
| 負債合計 | | 9,188 | | 7,194 | 1,993 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | | 2,052 | | 1,969 | 82 |
| 資本準備金 | | 3,124 | | 3,037 | 87 |
| 利益準備金 | | 354 | | 280 | 74 |
| その他の剰余金 | | | | | |
| 1. 任意積立金 | | | | | |
| (1) 輸入製品国内市場 開拓準備金 | 58 | | 92 | | |
| (2) 別途積立金 | 13,700 | 13,758 | 11,500 | 11,592 | 2,166 |
| 2. 当期末処分利益 | | 3,519 | | 3,177 | 341 |
| その他の剰余金 | | 17,278 | | 14,769 | 2,508 |
| その他有価証券評価差額金 | | 70 | | - | 70 |
| 資本合計 | | 22,881 | | 20,057 | 2,823 |
| 負債・資本合計 | | 32,069 | | 27,252 | 4,817 |

(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。

比較損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 39 期 (自平成12年4月1日 至平成13年3月31日) | | | 第 38 期 (自平成11年4月1日 至平成12年3月31日) | | | 増減額 |
|--------------------------------|---------------------------------------|--------|-------|---------------------------------------|--------|-------|--------|
| | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 | |
| 売 上 高 | | 54,159 | 100.0 | | 42,821 | 100.0 | 11,338 |
| 売 上 原 価 | | | | | | | |
| 1. 商品期首棚卸高 | 2,518 | | | 2,201 | | | |
| 2. 当期商品仕入高 | 37,307 | | | 29,114 | | | |
| 合 計 | 39,826 | | | 31,316 | | | |
| 3. 商品期末棚卸高 | 3,234 | 36,592 | 67.6 | 2,518 | 28,797 | 67.3 | 7,794 |
| 売 上 総 利 益 | | 17,567 | 32.4 | | 14,023 | 32.7 | 3,543 |
| 販売費及び一般管理費 | | 11,388 | 21.0 | | 9,265 | 21.6 | 2,123 |
| 営 業 利 益 | | 6,178 | 11.4 | | 4,758 | 11.1 | 1,420 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 10 | | | 8 | | | |
| 2. 有 価 証 券 利 息 | 106 | | | 84 | | | |
| 3. 受 取 配 当 金 | 8 | | | 7 | | | |
| 4. 有 価 証 券 売 却 益 | - | | | 129 | | | |
| 5. 投資有価証券売却益 | 82 | | | - | | | |
| 6. 保 険 関 係 収 入 | 6 | | | 17 | | | |
| 7. 為 替 差 益 | 87 | | | 65 | | | |
| 8. 雑 収 入 | 7 | 308 | 0.6 | 15 | 327 | 0.8 | 18 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 及 び 割 引 料 | 11 | | | 21 | | | |
| 2. 社 債 利 息 | 4 | | | 8 | | | |
| 3. 新 株 発 行 費 | 1 | | | 3 | | | |
| 4. 有 価 証 券 評 価 損 | - | | | 9 | | | |
| 5. 営 業 権 償 却 | 6 | | | 3 | | | |
| 6. 雑 損 失 | 5 | 28 | 0.1 | 4 | 51 | 0.1 | 22 |
| 経 常 利 益 | | 6,458 | 11.9 | | 5,033 | 11.8 | 1,424 |
| 特 別 利 益 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | 269 | 0.5 | | - | - | 269 |
| 特 別 損 失 | | | | | | | |
| 1. 固 定 資 産 除 却 損 | - | | | 15 | | | |
| 2. 固 定 資 産 売 却 損 | 450 | | | - | | | |
| 3. 投資有価証券評価損 | 159 | | | - | | | |
| 4. 退職給付会計基準 変更時差異処理額 | 263 | | | - | | | |
| 5. ソフトウェア除却損 | 16 | | | 0 | | | |
| 6. 貯 蔵 品 除 却 損 | - | | | 73 | | | |
| 7. その他の特別損失 | 21 | 910 | 1.7 | - | 89 | 0.3 | 821 |
| 税引前当期純利益 | | 5,817 | 10.7 | | 4,944 | 11.5 | 872 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,939 | | | 2,104 | | | |
| 法人税等調整額 | 446 | 2,492 | 4.6 | 21 | 2,082 | 4.8 | 410 |
| 当 期 純 利 益 | | 3,324 | 6.1 | | 2,861 | 6.7 | 462 |
| 前 期 繰 越 利 益 | | 565 | | | 187 | | |
| 過年度税効果調整額 | | - | | | 325 | | |
| 税効果会計適用に伴う輸入製品 国内市場開拓準備金取崩高 | | - | | | 66 | | |
| 中 間 配 当 額 | | 336 | | | 240 | | |
| 中間配当に伴う利益準備金積立額 | | 33 | | | 24 | | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 3,519 | | | 3,177 | | |

(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。

比較利益処分案

(単位：百万円)

| 摘要 | 第 39 期 | 第 38 期 | 増減額 |
|----------------------|--------------------|--------------------|-----|
| 当期末処分利益 | 3,519 | 3,177 | 341 |
| 輸入製品国内市場 開拓準備金取崩額 | 32 | 33 | 1 |
| 合計 | 3,551 | 3,210 | 340 |
| これを次のとおり処分致します。 | | | |
| 利益準備金 | 47 | 40 | 7 |
| 利益配当金 | 409 〔1株につき 17円〕 | 349 〔1株につき 16円〕 | 60 |
| 役員賞与金 (うち監査役賞与金) | 69 (-) | 55 (-) | 13 |
| 別途積立金 | 2,500 | 2,200 | 300 |
| 次期繰越利益 | 525 | 565 | 40 |

- (注) 1. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。
 2. 中間配当 当期 336 百万円 (1株につき 14円)
 前期 240 百万円 (1株につき 11円)

比較売上高内訳表

(単位：百万円)

| 品目別 | 期別 | 第 39 期 (自平成12年4月1日 至平成13年3月31日) | | 第 38 期 (自平成11年4月1日 至平成12年3月31日) | | 増減額 | 増減率 % |
|-------|-------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|--------|----------|
| | | 金額 | 構成比% | 金額 | 構成比% | | |
| 金型用部品 | プレス金型用部品 | 14,939 | 27.6 | 13,913 | 32.5 | 1,025 | 7.4 |
| | プラスチック金型用部品 | 7,991 | 14.8 | 6,954 | 16.2 | 1,036 | 14.9 |
| | 小計 | 22,931 | 42.4 | 20,868 | 48.7 | 2,062 | 9.9 |
| | F A 用 部 品 | 22,660 | 41.8 | 15,868 | 37.1 | 6,791 | 42.8 |
| | そ の 他 | 8,567 | 15.8 | 6,084 | 14.2 | 2,483 | 40.8 |
| | 合 計 | 54,159 | 100.0 | 42,821 | 100.0 | 11,338 | 26.5 |
| | 国 内 | 51,349 | 94.8 | 40,525 | 94.6 | 10,823 | 26.7 |
| | 輸 出 | 2,809 | 5.2 | 2,295 | 5.4 | 514 | 22.4 |
| | 合 計 | 54,159 | 100.0 | 42,821 | 100.0 | 11,338 | 26.5 |

(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。

〔重要な会計方針〕

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券 償却原価法
 子会社の株式 移動平均法による原価法
 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

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

- デリバティブ 時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 商 品 移動平均法による原価法
 貯 蔵 品 最終仕入原価法

4. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 定率法（ただし、絵画(器具備品)は5年均等償却）
 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|---------|---------|
| 建 物 | 3年～45年 |
| 構 築 物 | 10年～20年 |
| 器 具 備 品 | 3年～15年 |

（追加情報）

従来、絵画については減価償却対象外として器具備品に含めておりましたが、所有している絵画は現代美術絵画が主で、従業員等の意欲向上・創造的発想の刺激を目的として社内を5年で循環して展覧しており、投資・担保目的として保有するものとは異なるため、新たに償却資産として認識し、当事業年度より社内取扱い方針を変更し5年間に均等償却しております。

この変更に伴い、従来の方法を採用した場合と比較し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が70百万円減少しております。

- (2) 無形固定資産

- 営 業 権 3年均等償却
 ソフトウェア
 （自社利用分） 社内における利用可能期間（5年）による定額法
 そ の 他 定額法

5. 繰延資産の処理方法

- 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。

6. 外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

7. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 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。
- (2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
 なお、会計基準変更時差異（263百万円）については、当事業年度において一括費用処理しております。

(3) 役員退職給与引当金 …… 役員の退職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。

8. リ - ス取引の処理方法

リ - 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 - 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。

9. その他

消費税等の会計処理 …… 税抜方式によっております。

追加情報

(退職給付会計)

当期から退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 10 年 6 月 16 日))を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、退職給付費用が 288 百万円増加し、経常利益は 25 百万円、税引前当期純利益は 288 百万円減少しております。

また、退職給与引当金は、退職給付引当金に含めて表示しております。

(金融商品会計)

当期から金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 11 年 1 月 22 日))を適用しております。この結果、従来の方法と比較して、経常利益は 162 百万円増加し、税引前当期純利益は 16 百万円減少しております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、満期保有目的の債券及びその他有価証券に含まれる債券のうち 1 年以内に満期の到来するものは有価証券として、それら以外は投資有価証券として表示しております。その結果、流動資産の有価証券は 4,293 百万円減少し、投資有価証券は 4,293 百万円増加しております。

(外貨建取引等会計基準)

当期から改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成 11 年 10 月 22 日))を適用しております。この変更による影響額はありません。

貸借対照表注記

(単位：百万円)

1. 担保資産及び担保付債務
(担保に供している資産)

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|-----|---------|---------|
| 建 物 | 904 | 964 |
| 土 地 | 182 | 182 |
| 計 | 1,086 | 1,147 |

(担保付債務)

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|----------|---------|---------|
| 短期借入金 | 500 | 600 |
| 長期借入金 | - | 100 |
| 一年以内返済予定 | 100 | - |
| 長期借入金 | | |
| 計 | 600 | 700 |

2. 株式の状況

会社が発行する株式の総数 48,000,000株

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|---------|-------------|-------------|
| 発行済株式総数 | 24,080,955株 | 21,821,985株 |

発行済株式の増加要因(平成13年3月31日までの1年間)

| | |
|--|------------|
| 平成12年2月7日開催の取締役会決議に基づき、平成12年5月19日付 をもって普通株式1株を1.1株に株式分割 | 2,182,198株 |
| 新株引受権の権利行使 | 76,772株 |

3. 関係会社に係る注記

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは、次の通りであります。

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|-------|---------|---------|
| 売 掛 金 | 594百万円 | 659百万円 |

4. 偶発債務

関係会社の銀行取引に対し、次の通り債務保証を行っております。

| | 第 3 9 期 | | 第 3 8 期 | |
|----------------------------------|-------------|--------|--------------|--------|
| | 外 貨 額 | 円貨換算額 | 外 貨 額 | 円貨換算額 |
| MISUMI EUROPE LIMITED | 200 千£ | 35 百万円 | 200 千£ | 33 百万円 |
| MISUMI TAIWAN CORP. | - | - | 10,000 千NT\$ | 34 百万円 |
| MISUMI OF THE AMERICAS, INC. | 200 千US\$ | 24 百万円 | 200 千US\$ | 21 百万円 |
| MISUMI SOUTH EAST ASIA PTE. LTD. | 600 千S\$ | 41 百万円 | 900 千S\$ | 55 百万円 |
| MISUMI E.A.HK LIMITED | 1,500 千HK\$ | 23 百万円 | 2,500 千HK\$ | 34 百万円 |
| MISUMI (THAILAND) CO., LTD. | 6,000 千THB | 16 百万円 | 12,000 千THB | 33 百万円 |

5. 会計期間末日満期手形の処理

会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。従って、当会計期間末日は金融機関の休日であったため、会計期間末日満期手形394百万円が受取手形に含まれております。

6. 配当制限にかかる注記

商法第290条1項6号に規定する純資産額 70百万円

損益計算書注記

(単位：百万円)

1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|-------------|---------|---------|
| 運賃荷造費 | 2,769 | 2,201 |
| 広告宣伝費 | 1,356 | 1,278 |
| 貸倒引当金繰入 | 33 | 76 |
| 役員報酬 | 141 | 187 |
| 給料手当 | 1,011 | 901 |
| 賞与 | 979 | 505 |
| 業務委託料 | 2,093 | 1,694 |
| 退職給付費用 | 74 | - |
| 退職給与引当金繰入 | - | 40 |
| 役員退職給与引当金繰入 | 31 | 21 |
| 減価償却費 | 263 | 182 |
| 無形固定資産償却費 | 223 | 145 |

販売費に属する費用と一般管理費に属する費用の割合

| | | |
|-------------|--------|--------|
| 販売費に属する費用 | 約 84 % | 約 83 % |
| 一般管理費に属する費用 | 約 16 % | 約 17 % |

2. 固定資産売却損の内訳

| | 第 3 9 期 | 第 3 8 期 |
|------|---------|---------|
| 土地売却 | 450 | - |
| 備品売却 | 0 | - |

リ - ス取引関係

リ - 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 - ス取引

1. リ - 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

| | 第 39 期 | 第 38 期 | 増 減 額 |
|---------------------|--------|--------|-------|
| 取 得 価 額 相 当 額 | 23 百万円 | 18 百万円 | 4 百万円 |
| 減 価 償 却 累 計 額 相 当 額 | 17 百万円 | 11 百万円 | 5 百万円 |
| 期 末 残 高 相 当 額 | 6 百万円 | 6 百万円 | 0 百万円 |

上記金額は「器具備品」であります。

2. 未経過リ - ス料期末残高相当額

| | 第 39 期 | 第 38 期 | 増 減 額 |
|---------|--------|--------|-------|
| 1 年 以 内 | 1 百万円 | 5 百万円 | 3 百万円 |
| 1 年 超 | 4 百万円 | 1 百万円 | 2 百万円 |
| 合 計 | 6 百万円 | 6 百万円 | 0 百万円 |

なお、取得価額相当額及び未経過リ - ス料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リ - ス料期末残高の割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。

3. 支払リ - ス料及び減価償却費相当額

| | 第 39 期 | 第 38 期 | 増 減 額 |
|-----------------|--------|--------|-------|
| 支 払 リ - ス 料 | 5 百万円 | 5 百万円 | 0 百万円 |
| 減 価 償 却 費 相 当 額 | 5 百万円 | 5 百万円 | 0 百万円 |

4. 減価償却費相当額の算定方法

減価償却費相当額は、リ - 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。

有価証券の時価等関係

前連結会計年度に係る「有価証券の時価等」及び当連結会計年度に係る「有価証券」（子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは除く）に関する注記については、連結財務諸表における注記事項として記載しております。なお、当連結会計年度（自平成 12 年 4 月 1 日 至平成 13 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。

デリバティブ取引関係

前連結会計年度及び当連結会計年度に係る「デリバティブ取引」に関する注記については、連結財務諸表における注記事項として記載しております。

退職給付に係る注記関係

1. 採用している退職給付制度の概要

退職一時金：退職金規定に基づき毎年の年俸に7%を乗じた金額を確定金額として在籍期間にわたり積み上げる退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付引当金（退職一時金） 481百万円

3. 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用 74百万円

(2) 会計基準変更時差異の費用処理額 263百万円

退職給付費用（合計額） 338百万円

税効果会計関係

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円)

| | 第 39 期 | 第 38 期 |
|----------------|--------|--------|
| (1) 流動資産 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 商品評価損否認 | 66 | 63 |
| 未払事業税 | 166 | 97 |
| 未払賞与 | 132 | - |
| その他 | 9 | 12 |
| 繰延税金資産 合計 | 374 | 173 |
| 繰延税金負債 合計 | 20 | 23 |
| 繰延税金資産の純額 | 353 | 149 |
| (2) 固定資産 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給与引当金限度超過額 | - | 12 |
| 退職給付引当金限度超過額 | 141 | - |
| 役員退職給与引当金限度超過額 | 155 | 166 |
| 貸倒引当金限度超過額 | 32 | 31 |
| 投資有価証券評価損 | 66 | - |
| その他 | 42 | 6 |
| 繰延税金資産 合計 | 438 | 217 |
| 繰延税金負債 合計 | 50 | 19 |
| 繰延税金資産の純額 | 388 | 197 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異が、法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。

重要な後発事象

1. 株式分割

平成13年5月21日開催の取締役会において平成13年8月20日付をもって、次の通り額面普通株式1株を1.1株に分割することを決議いたしました。

- | | |
|------------------|---|
| (1) 分割により増加する株式数 | 額面普通株式とし、平成13年6月30日(土曜日)最終の発行済株式総数に0.1を乗じた株式数とする。但し、計算の結果1株未満の端数株式が生じた場合には、その端数株式を切り捨てる。 |
| (2) 分割の方法 | 平成13年6月30日(土曜日)[但し、当日は名義書換代理人の休業日につき、実質上は平成13年6月29日(金曜日)]最終の株主名簿および実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき1.1株の割合をもって分割する。但し、分割の結果生ずる1株未満の端数株式は、これを一括売却し、その処分代金を端数の生じた株主に対し、その端数に応じて分配する。 |
| (3) 配当起算日 | 平成13年4月1日 |

その他、この株式の分割に必要な一切の事項は、今後の取締役会において決定する。
なお、今回の株式分割による資本金の増加はありません。

役員 の 異 動

1. 代表取締役の退任

(1) 退任の理由

任期満了のため

(2) 退任代表取締役の氏名

氏名 ^{いのくま ひろぶみ}猪熊 洋文（現 代表取締役副社長）

(3) 退任予定日

平成13年6月25日

2. 代表取締役の異動

(1) 異動の理由

役員組織の変更のため

(2) 異動代表取締役の氏名及び役職

取締役 ^{たけい まさお}武居 雅夫（現 代表取締役副社長）

(3) 異動予定日

平成13年6月25日

3. 新任取締役候補

取締役 ^{たけむら としお}竹村 敏男（現 常勤監査役）

取締役 ^{さえくさ ただし}三枝 匡（株式会社三枝匡事務所代表取締役 現任）

取締役 ^{にしおか いくお}西岡 郁夫（モバイル・インターネットキャピタル株式会社 代表取締役 現任）

4. 新任監査役候補

監査役（常勤） ^{もり としあき}森 俊昭

監査役（非常勤） ^{まるやま てるひさ}丸山 輝久（弁護士）

（注）すでに当社監査役として在任中の竹俣耕一氏は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第18条第1項」に定める社外監査役であり、新任監査役候補の森俊昭氏、丸山輝久氏両名共に社外監査役の該当者であります。

5. 退任予定監査役

監査役（常勤） 竹村 敏男（取締役就任予定）

監査役（非常勤） ^{かしま よしお}加島 義男

以 上