

平成 17 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 17 年 5 月 16 日

上場会社名 株式会社 ミスミグループ本社
(旧 株式会社 ミスミ)

上場取引所 東
本社所在都道府県

コード番号 9962
(URL <http://www.misumi.co.jp/>)

東京都
TEL (03) 3647 - 7124

代表者 代表取締役社長 三枝 匡
問合せ先責任者 執行役員ファイナンス室長 井筒 廣之

決算取締役会開催日 平成 17 年 5 月 16 日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 17 年 6 月 24 日

定時株主総会開催日 平成 17 年 6 月 23 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100 株)

1. 17 年 3 月期の業績 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 17 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績

(注) 金額は百万円未満切捨て

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|------|--------|------|--------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年 3 月期 | 77,444 | 16.5 | 10,119 | 19.7 | 10,241 | 19.9 |
| 16年 3 月期 | 66,493 | 20.5 | 8,452 | 33.9 | 8,545 | 34.6 |

| | 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 | % | % | % |
| 17年 3 月期 | 6,068 | 24.9 | 145.63 | 144.94 | 17.3 | 21.8 | 13.2 |
| 16年 3 月期 | 4,859 | 42.9 | 172.88 | 172.07 | 16.3 | 21.4 | 12.9 |

(注) 期中平均株式数 17年3月期 40,250,689 株 16年 3 月期 26,544,421 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

当社は、平成 16 年 5 月 20 日に株式 1 株につき 1.5 株の割合をもって分割しております。

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|----------|------------|-------|-------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | | | |
| 17年 3 月期 | 31.00 | 14.00 | 17.00 | 1,250 | 20.6 | 3.3 |
| 16年 3 月期 | 37.00 | 18.00 | 19.00 | 983 | 20.2 | 3.1 |

(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 3 月期 | 50,299 | 38,060 | 75.7 | 937.17 |
| 16年 3 月期 | 43,619 | 32,114 | 73.6 | 1,195.76 |

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 40,391,654株 16年3月期 26,630,391株

期末自己株式数 17年3月期 20,438株 16年3月期 7,960株

当社は、平成 16 年 5 月 20 日に株式 1 株につき 1.5 株の割合をもって分割しております。

2. 18 年 3 月期の業績予想 (平成 17 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 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 |
| | | | | 円 銭 | 円 銭 | |
| 中間期 | 1,009 | 765 | 730 | 14.00 | - | - |
| 通期 | 2,161 | 1,672 | 1,602 | - | 17.00 | 31.00 |

(参考) 1. 1株当たり予想当期純利益 (通期) 36円97銭

上記の予想は本資料の決算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、今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は、添付資料 9 ページをご参照下さい。

比較貸借対照表 (1)資産

(単位:百万円)

| 科 目 | 第 42 期 (平成16年3月31日現在) | | 第 43 期 (平成17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 | | 12,225 | | 15,546 | 3,321 |
| 2. 受取手形 | | 4,347 | | 4,605 | 257 |
| 3. 売掛金 | | 12,344 | | 13,401 | 1,057 |
| 4. 有価証券 | | 2,628 | | 2,115 | 512 |
| 5. 商品 | | 3,487 | | 4,107 | 619 |
| 6. 貯蔵品 | | 115 | | 70 | 44 |
| 7. 前渡金 | | 0 | | 31 | 30 |
| 8. 前払費用 | | 47 | | 64 | 16 |
| 9. 繰延税金資産 | | 600 | | 438 | 162 |
| 10. 短期貸付金 | | 96 | | 15 | 80 |
| 11. 未収入金 | | 40 | | 49 | 9 |
| 12. その他の流動資産 | | 81 | | 45 | 38 |
| 13. 貸倒引当金 | | 141 | | 117 | 24 |
| 流動資産合計 | | 35,874 | | 40,375 | 4,500 |
| 固定資産 | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 2,386 | | 2,405 | | |
| 減価償却累計額 | 1,461 | 924 | 1,533 | 872 | 52 |
| (2) 構築物 | 46 | | 39 | | |
| 減価償却累計額 | 40 | 6 | 34 | 4 | 1 |
| (3) 器具備品 | 950 | | 1,120 | | |
| 減価償却累計額 | 608 | 342 | 781 | 338 | 3 |
| (4) 土地 | | 187 | | 187 | - |
| 有形固定資産合計 | | 1,461 | | 1,403 | 57 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | |
| (1) 特許権 | | - | | 4 | 4 |
| (2) ソフトウェア | | 731 | | 1,310 | 578 |
| (3) 電話加入権 | | 24 | | 24 | - |
| (4) 施設利用権 | | 2 | | 2 | 0 |
| 無形固定資産合計 | | 758 | | 1,341 | 583 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 2,088 | | 1,990 | 98 |
| (2) 関係会社株式 | | 901 | | 1,042 | 141 |
| (3) 関係会社出資金 | | 927 | | 1,587 | 660 |
| (4) 長期貸付金 | | 26 | | 20 | 6 |
| (5) 関係会社長期貸付金 | | 180 | | 857 | 677 |
| (6) 破産債権等 | | 142 | | 65 | 76 |
| (7) 繰延税金資産 | | 596 | | 767 | 170 |
| (8) 保険積立金 | | 582 | | 609 | 27 |
| (9) 保証金 | | 213 | | 247 | 33 |
| (10) 長期前払費用 | | - | | 55 | 55 |
| (11) その他の投資 | | 28 | | 26 | 2 |
| (12) 貸倒引当金 | | 162 | | 89 | 72 |
| 投資その他の資産合計 | | 5,525 | | 7,179 | 1,653 |
| 固定資産合計 | | 7,745 | | 9,924 | 2,178 |
| 資産合計 | | 43,619 | | 50,299 | 6,679 |

(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 42 期 (平成16年3月31日現在) | | 第 43 期 (平成17年3月31日現在) | | 増減額 |
|--------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|-------|
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 4,780 | | 5,382 | 601 |
| 2. 短期借入金 | | 800 | | 800 | - |
| 3. 未払金 | | 2,292 | | 2,585 | 293 |
| 4. 未払法人税等 | | 2,395 | | 2,192 | 203 |
| 5. 未払消費税等 | | 142 | | 57 | 85 |
| 6. 未払費用 | | 0 | | - | 0 |
| 7. 預り金 | | 35 | | 44 | 9 |
| 8. その他の流動負債 | | 14 | | 21 | 7 |
| 流動負債合計 | | 10,460 | | 11,084 | 623 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 退職給付引当金 | | 630 | | 691 | 61 |
| 2. 役員退職給与引当金 | | 415 | | 462 | 47 |
| 固定負債合計 | | 1,045 | | 1,154 | 109 |
| 負債合計 | | 11,505 | | 12,238 | 733 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | | | | | |
| 資本金 | | 2,327 | | 2,935 | 607 |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 資本準備金 | | | | | |
| 資本準備金 | | 3,400 | | 4,007 | 607 |
| 資本剰余金合計 | | 3,400 | | 4,007 | 607 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | 402 | | 402 | - |
| 2. 任意積立金 | | | | | |
| (1) 別途積立金 | 20,800 | 20,800 | 24,400 | 24,400 | 3,600 |
| 3. 当期末処分利益 | | 4,905 | | 6,033 | 1,128 |
| 利益剰余金合計 | | 26,107 | | 30,835 | 4,728 |
| その他有価証券評価差額金 | | 311 | | 343 | 32 |
| 自己株式 | | 33 | | 61 | 28 |
| 資本合計 | | 32,114 | | 38,060 | 5,946 |
| 負債・資本合計 | | 43,619 | | 50,299 | 6,679 |

(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 42 期 (自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日) | | | 第 43 期 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) | | | 増減額 |
|----------------------|--|--------|-------|--|--------|-------|--------|
| | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 | |
| | | | % | | | % | |
| 売 上 高 | | 66,493 | 100.0 | | 77,444 | 100.0 | 10,951 |
| 売 上 原 価 | | | | | | | |
| 1. 商品期首棚卸高 | 3,332 | | | 3,487 | | | |
| 2. 当期商品仕入高 | 44,360 | | | 52,397 | | | |
| 合 計 | 47,693 | | | 55,885 | | | |
| 3. 商品期末棚卸高 | 3,487 | 44,205 | 66.5 | 4,107 | 51,777 | 66.9 | 7,572 |
| 売 上 総 利 益 | | 22,287 | 33.5 | | 25,666 | 33.1 | 3,379 |
| 販売費及び一般管理費 | | 13,835 | 20.8 | | 15,547 | 20.0 | 1,712 |
| 営 業 利 益 | | 8,452 | 12.7 | | 10,119 | 13.1 | 1,667 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 4 | | | 8 | | | |
| 2. 有 価 証 券 利 息 | 22 | | | 6 | | | |
| 3. 受 取 配 当 金 | 19 | | | 26 | | | |
| 4. 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 17 | | | 4 | | | |
| 5. 為 替 差 益 | 30 | | | 70 | | | |
| 6. 保 険 関 係 収 入 | 4 | | | - | | | |
| 7. 雑 収 入 | 9 | 109 | 0.2 | 17 | 134 | 0.1 | 25 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 4 | | | 4 | | | |
| 2. 新 株 発 行 費 | 1 | | | 3 | | | |
| 3. 営 業 権 償 却 | 8 | | | - | | | |
| 4. 雑 損 失 | 1 | 15 | 0.0 | 3 | 11 | 0.0 | 4 |
| 経 常 利 益 | | 8,545 | 12.9 | | 10,241 | 13.2 | 1,696 |
| 特 別 損 失 | | | | | | | |
| 1. 固 定 資 産 除 却 損 | 84 | | | 13 | | | |
| 2. 固 定 資 産 売 却 損 | 1 | | | - | | | |
| 3. ソフトウエア除却損 | 20 | | | 1 | | | |
| 4. 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 47 | | | - | | | |
| 5. 関 係 会 社 投 資 損 失 | - | | | 205 | | | |
| 6. ゴルフ会員権評価損 | - | 153 | 0.3 | 2 | 222 | 0.3 | 68 |
| 税引前当期純利益 | | 8,391 | 12.6 | | 10,019 | 12.6 | 1,627 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,786 | | | 3,980 | | | |
| 法人税等調整額 | 254 | 3,532 | 5.3 | 29 | 3,950 | 5.1 | 418 |
| 当 期 純 利 益 | | 4,859 | 7.3 | | 6,068 | 7.8 | 1,209 |
| 前 期 繰 越 利 益 | | 523 | | | 528 | | |
| 中 間 配 当 額 | | 477 | | | 564 | | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 4,905 | | | 6,033 | | |

(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 42 期 | 第 43 期 |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 当 期 未 処 分 利 益 | 4,905 | 6,033 |
| 合 計 | 4,905 | 6,033 |
| これを次のとおり処分致します。 | | |
| 利 益 配 当 金 | 505 〔 1 株につき 19 円 〕 | 686 〔 1 株につき 17 円 〕 |
| 役 員 賞 与 金 (うち監査役賞与金) | 270 (-) | 206 (1) |
| 別 途 積 立 金 | 3,600 | 4,600 |
| 次 期 繰 越 利 益 | 528 | 539 |

(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 前期 477 百万円 (1 株につき 18 円)

当期 564 百万円 (1 株につき 14 円)

比較売上高内訳表

(単位:百万円)

| 期 別 品目別 | 第 42 期 (自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日) | | 第 43 期 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) | | 増減額 | 増減率 % |
|------------|--|-------|--|-------|--------|----------|
| | 金 額 | 構成比% | 金 額 | 構成比% | | |
| F A 用 部 品 | 25,626 | 38.5 | 33,671 | 43.5 | 8,044 | 31.4 |
| 金 型 用 部 品 | 24,011 | 36.1 | 24,698 | 31.9 | 686 | 2.9 |
| エレクトロニクス部品 | 7,460 | 11.2 | 8,849 | 11.4 | 1,389 | 18.6 |
| そ の 他 | 9,394 | 14.2 | 10,225 | 13.2 | 831 | 8.8 |
| 合 計 | 66,493 | 100.0 | 77,444 | 100.0 | 10,951 | 16.5 |
| 国 内 | 62,267 | 93.6 | 71,814 | 92.7 | 9,547 | 15.3 |
| 輸 出 | 4,225 | 6.4 | 5,630 | 7.3 | 1,405 | 33.3 |
| 合 計 | 66,493 | 100.0 | 77,444 | 100.0 | 10,951 | 16.5 |

(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 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 15年 ~ 20年
器 具 備 品 3年 ~ 15年

(2) 無 形 固 定 資 産

- ソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)による定額法
(自 社 利 用 分)
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 債権の貸倒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。
(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。
(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

- (1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

貸借対照表注記

(単位：百万円)

1. 株式の状況

会社が発行する株式の総数 普通株式 150,000,000株

| | | | |
|---------|------|----------------|----------------|
| | | <u>第 4 2 期</u> | <u>第 4 3 期</u> |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 26,638,351株 | 40,412,092株 |

発行済株式の増加要因（平成17年3月31日までの1年間）

新株予約権の権利行使 454,566株

株式分割による増加 13,319,175株

2. 自己株式の保有数

| | | | |
|------------|------|----------------|----------------|
| | | <u>第 4 2 期</u> | <u>第 4 3 期</u> |
| 当社の保有する株式数 | 普通株式 | 7,960株 | 20,438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。

| | | | |
|-----|--|----------------|----------------|
| | | <u>第 4 2 期</u> | <u>第 4 3 期</u> |
| 売掛金 | | 1,309百万円 | 1,669百万円 |

4. 投資有価証券のうち、212百万円については、貸株に供しております。

5. 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。

| | <u>第 4 2 期</u> | | <u>第 4 3 期</u> | |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| | 外貨額 | 円貨換算額 | 外貨額 | 円貨換算額 |
| MISUMI UK LTD. | 50 千£ | 9 百万円 | 300 千£ | 60 百万円 |
| MISUMI SOUTH EAST ASIA PTE. LTD. | 1,000 千S\$ | 62 百万円 | 1,000 千S\$ | 65 百万円 |
| MISUMI E.A.HK LIMITED | 500 千HK\$ | 6 百万円 | - 千HK\$ | - 百万円 |
| MISUMI USA, INC. | - 千US\$ | - 百万円 | 2,000 千US\$ | 214 百万円 |

(注) MISUMI OF THE AMERICAS, INC. は、平成 16 年 10 月 1 日付けで MISUMI USA, INC. と社名変更しております。

6. 商法施行規則第124条第3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

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | <u>第 4 2 期</u> | <u>第 4 3 期</u> |
| | 311百万円 | 343百万円 |

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 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|-------------|---------|---------|
| 運賃荷造費 | 3,498 | 3,900 |
| 広告宣伝費 | 1,729 | 2,286 |
| 貸倒引当金繰入 | 93 | 12 |
| 役員報酬 | 151 | 144 |
| 給料手当 | 1,298 | 1,665 |
| 賞与 | 921 | 890 |
| 業務委託料 | 2,488 | 2,621 |
| 退職給付費用 | 101 | 126 |
| 役員退職給与引当金繰入 | 42 | 47 |
| 減価償却費 | 290 | 293 |
| 無形固定資産償却費 | 262 | 333 |

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 87 % | 約 85 % |
| 一般管理費に属する費用 | 約 13 % | 約 15 % |

2. 固定資産除却損の内訳

| | 第 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|------|---------|---------|
| 建物 | 18 | 2 |
| 構築物 | - | 0 |
| 器具備品 | 66 | 9 |

3. 固定資産売却損の内訳

| | 第 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|------|---------|---------|
| 器具備品 | 1 | - |

4. 関係会社投資損失の内訳

| | 第 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|-------------|---------|---------|
| 関係会社株式評価損 | - | 68 |
| 関係会社貸付金貸倒損失 | - | 137 |

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

(単位：百万円)

| | 第 42 期 | | | 第 43 期 | | |
|------------|--------|-------|----|--------|-------|----|
| | 器具備品 | 車輛運搬具 | 合計 | 器具備品 | 車輛運搬具 | 合計 |
| 取得価額相当額 | 29 | 8 | 38 | 29 | 8 | 38 |
| 減価償却累計額相当額 | 15 | - | 15 | 20 | 2 | 23 |
| 期末残高相当額 | 14 | 8 | 23 | 8 | 5 | 14 |

2. 未経過リ - ス料期末残高相当額

| | 第 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|-------|---------|---------|
| 1 年以内 | 8 | 7 |
| 1 年超 | 14 | 7 |
| 合計 | 23 | 14 |

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 4 2 期 | 第 4 3 期 |
|----------|---------|---------|
| 支払リ - ス料 | 5 | 8 |
| 減価償却費相当額 | 5 | 8 |

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、前連結会計年度及び当連結会計年度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。

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 42 期 | 第 43 期 |
|---------------------|--------|--------|
| (1) 流動資産 | | |
| 繰延税金資産 商品評価損否認 | 91 | 68 |
| 未払事業税 | 213 | 152 |
| 未払賞与 | 223 | 180 |
| その他 | 75 | 48 |
| 繰延税金資産 合計 | 603 | 449 |
| 繰延税金負債 合計 | 2 | 10 |
| 繰延税金資産の純額 | 600 | 438 |
| (2) 固定資産 | | |
| 繰延税金資産 退職給付引当金限度超過額 | 232 | 269 |
| 役員退職給与引当金 | 168 | 188 |
| 貸倒引当金限度超過額 | 50 | 30 |
| 投資有価証券評価損 | 192 | 192 |
| 減価償却超過額 | 157 | 202 |
| その他 | 6 | 109 |
| 繰延税金資産 合計 | 807 | 992 |
| 繰延税金負債 合計 | 210 | 224 |
| 繰延税金資産の純額 | 596 | 767 |

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。

1 株当たり情報

| | 第 42 期 (自 平成15年 4 月 1 日 至 平成16年 3 月31日) | 第 43 期 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成17年 3 月31日) | | | | | | | | |
|------------------------|---|--|-----------|--|-----------|---------|------------|---------|-----------------------|---------|
| 1 株当たり純資産額 | 1,195.76 円 | 937.17円 | | | | | | | | |
| 1 株当たり当期純利益 | 172.88 円 | 145.63円 | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 | 172.07 円 | 144.94円 | | | | | | | | |
| | | <p>当社は、平成16年5月20日付で普通株式1株に対し普通株式1.5株の割合で株式分割を行いました。</p> <p>前期首に当該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)の数値は下記のとおりであります。</p> | | | | | | | | |
| | | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">前 事 業 年 度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>797.17円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>115.25円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益</td> <td>114.71円</td> </tr> </tbody> </table> | 前 事 業 年 度 | | 1株当たり純資産額 | 797.17円 | 1株当たり当期純利益 | 115.25円 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 114.71円 |
| 前 事 業 年 度 | | | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 | 797.17円 | | | | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益 | 115.25円 | | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 114.71円 | | | | | | | | | |

(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、以下のとおりであります。

| | 第 42 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日) | 第 43 期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益(百万円) | 4,859 | 6,068 |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円) | 270 | 206 |
| 普通株式に係る当期純利益 (百万円) | 4,588 | 5,861 |
| 期中平均株式数(千株) | 26,544 | 40,250 |
| 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(百万円) | | |
| 普通株式増加数(千株) | 124 | 193 |
| (うち新株予約権(千株)) | 124 | 193 |
| 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 | <ul style="list-style-type: none"> ・平成12年 6月23日定時株主総会決議ストックオプション(新株引受権方式) 普通株式 435千株 ・平成13年 6月25日定時株主総会決議ストックオプション(新株引受権方式) 普通株式 348千株 ・平成14年 6月24日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 318千株 ・平成15年 6月20日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 200千株 | <ul style="list-style-type: none"> ・平成12年 6月23日定時株主総会決議ストックオプション(新株引受権方式) 普通株式 653千株 ・平成13年 6月25日定時株主総会決議ストックオプション(新株引受権方式) 普通株式 522千株 ・平成15年 6月20日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 300千株 ・平成16年 6月22日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 524千株 |

重要な後発事象

(経営統合)

当社は平成 17 年 4 月 1 日に会社分割を行い、当社の金型部品等の卸売事業等の営業の全部を新たに設立する「株式会社ミスミ」に承継させるとともに、株式会社ミスミグループ本社に商号変更することにより持株会社に移行しました。

また、同時に上記の会社分割により持株会社となった株式会社ミスミグループ本社と駿河精機株式会社との間で、同社が株式会社ミスミグループ本社の完全子会社となる株式交換を行いました。

なお、当該株式交換により当社の発行済株式総数が 2,934,250 株増加し、資本準備金が 8,700 百万円増加いたしました。