



# 平成17年3月期 個別財務諸表の概要

平成17年5月13日

上場会社名 株式会社ジェイ・イー・エー

上場取引所 東・JQ

コード番号 2394

本社所在都道府県 東京都

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

代表者 役職名 代表取締役会長兼CEO

氏名 長嶋 重雄

問合せ先責任者 役職名 専務取締役経営企画部長

氏名 早原 弘明

TEL (03) 3878 - 1176

決算取締役会開催日 平成17年5月13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29日

定時株主総会開催日 平成17年6月28日

単元株制度採用の有無 無

## 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)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3月期	4,834	( 10.4)	685	( 35.7)	754	( 26.2)
16年3月期	5,396	( 7.7)	1,065	( 22.3)	1,022	( 14.7)

	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	445	( 22.3)	4,783.35	4,758.49	5.6	3.5	15.6
16年3月期	573	( - )	7,096.05	7,036.65	9.3	4.4	19.0

(注) 期中平均株式数 17年3月期 93,118株 16年3月期 80,787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			
17年3月期	1,700.00	0.00	1,700.00	158	35.5	1.9
16年3月期	1,850.00	0.00	1,850.00	172	26.1	2.2

(注)17年3月期期末配当金の内訳 記念配当 - 円 - 銭 特別配当 - 円 - 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3月期	20,460	8,254	40.3	88,572.42
16年3月期	23,026	7,670	33.3	82,485.99

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 93,197株 16年3月期 92,987株

期末自己株式数 17年3月期 3株 16年3月期 3株

## 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
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	2,375	250	165	0.00		
通期	5,004	782	475		1,850.00	1,850.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5,097円51銭

上記の予想は本資料発表日現在において入手可能な情報に基づいており、実際の業績は、今後様々な要因により予想数値と異なる場合があります。

# 1.財務諸表等

## 1.財務諸表

### (1)貸借対照表

(単位:千円)

科目	期別		第4期 (平成16年3月31日現在)		第5期 (平成17年3月31日現在)		比較増減 金額
	金額	構成比	金額	構成比	金額		
(資産の部)							
流動資産							
1 現金及び預金	634,661		470,014		164,647		
2 才クシヨン貸勘定	3,137,870		1,875,304		1,262,565		
3 貯蔵品	42,424		15,894		26,530		
4 前払費用	114,213		107,634		6,578		
5 未払入金	48,887		64,988		16,100		
6 関係会社短期貸付金	1,620,000		1,620,000		-		
7 繰延税金資産	66,197		68,234		2,037		
8 その他引当金	14,823		10,459		4,364		
流動資産合計	4,337		3,072		1,265		
固定資産							
1 有形固定資産	5,674,740	24.6	4,229,457	20.7	1,445,283		
(1) 建物	2,009,958		1,910,827		99,130		
(2) 構築物	760,490		662,533		97,956		
(3) 車両運搬具	8,792		11,418		2,625		
(4) 器具及び備品	316,628		259,717		56,910		
(5) 土地	6,105,943		6,177,244		71,300		
2 無形固定資産	9,201,813	40.0	9,021,742	44.1	180,071		
(1) ソフトウェア	426,154		428,108		1,953		
(2) 電話加入権	16,609		16,609		-		
3 投資その他の資産	442,764	1.9	444,718	2.2	1,953		
(1) 投資有価証券	1,065,531		1,473,798		408,267		
(2) 関係会社株	316,981		646,981		330,000		
(3) 出資	10		10		-		
(4) 関係会社出資	518,078		518,078		-		
(5) 関係会社長期貸付金	4,455,000		2,835,000		1,620,000		
(6) 長期前払費用	104,577		84,942		19,635		
(7) 繰延税金資産	1,113,652		1,113,632		20		
(8) 繰延税金資産	64,033		-		64,033		
(9) その他資産	69,285		92,405		23,120		
固定資産合計	7,707,150	33.5	6,764,849	33.0	942,301		
資産合計	17,351,729	75.4	16,231,309	79.3	1,120,419		
	23,026,469	100.0	20,460,767	100.0	2,565,702		
(負債の部)							
流動負債							
1 才クシヨン借勘定	2,465,349		985,557		1,479,792		
2 短期借入金	2,319,000		3,206,900		887,900		
3 1年以内返済予定長期借入金	2,414,192		1,979,476		434,716		
4 未払入金	38,179		85,747		47,568		
5 未払法人税等	195,311		180,788		14,523		
6 未払消費税	251,251		245,696		5,554		
7 預り金	463,239		275,474		187,765		
8 前受収益	85,094		99,845		14,750		
9 賞与引当金	81,858		66,100		15,758		
10 未払消費税	93,335		-		93,335		
11 その他負債	-		1,046		1,046		
流動負債合計	8,406,813	36.5	7,126,632	34.9	1,280,180		
固定負債							
1 長期借入金	5,498,716		3,519,240		1,979,476		
2 長期借入金	22,588		-		22,588		
3 退職給付引当金	63,660		75,371		11,710		
4 役員退職慰労引当金	66,092		86,250		20,157		
5 営業保証証金	1,154,900		1,166,150		11,250		
6 繰延税金負債	120,740		120,740		-		
7 繰延税金負債	-		88,865		88,865		
8 その他負債	22,833		22,833		-		
固定負債合計	6,949,532	30.2	5,079,451	24.8	1,870,080		
負債合計	15,356,345	66.7	12,206,083	59.7	3,150,261		

(単位:千円)

科目	期 別		第 4 期 (平成16年3月31日現在)		第 5 期 (平成17年3月31日現在)		比 較 増 減
			金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額
				%		%	
( 資 本 の 部 )							
資 本 剰 余 金 合 計			1,672,775	7.2	1,689,575	8.2	16,800
1 資 本 準 備 金			2,850,422		2,867,222		16,800
利 益 剰 余 金 合 計			2,850,422	12.4	2,867,222	14.0	16,800
1 利 益 準 備 金			61,575		61,575		-
2 任 意 積 立 金			2,347,000		2,347,000		-
3 当 期 未 処 分 利 益 計			694,624		968,018		273,393
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 式 計			3,103,199	13.5	3,376,593	16.5	273,393
自 資 負 債			44,127	0.2	321,692	1.6	277,565
			400	0.0	400	0.0	-
			7,670,124	33.3	8,254,683	40.3	584,558
			23,026,469	100.0	20,460,767	100.0	2,565,702

## (2) 損益計算書

(単位:千円)

科目	期 別		第 4 期		第 5 期		比較増減 金額
			〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成16年3月31日〕		〔自 平成16年4月1日〕 〔至 平成17年3月31日〕		
	金額	百分比	金額	百分比	金額		
売上高	5,396,404	100.0	4,834,980	100.0	561,424		
売上原価							
1 検査員給料手当	104,510		101,073		3,437		
2 賞与引当金繰入額	10,688		8,170		2,518		
3 退職給付費用	4,879		5,406		527		
4 検査員法定福利費及び厚生費	17,121		15,703		1,418		
5 オークション運営費・付帯原価	92,252		98,692		6,440		
6 リース料	59,310		18,068		41,242		
7 賃借料	658,582		624,703		33,879		
8 租税公課	88,685		89,738		1,053		
9 保険料	9,775		9,291		484		
10 警備料	72,081		71,485		595		
11 情報通信費	133,088		125,375		7,713		
12 減価償却費	555,937		472,672		83,265		
13 保守管理費	133,199		107,440		25,758		
14 端末機器設置管理費	9,138		4,216		4,921		
15 業務委託費	500,260		464,663		35,597		
16 その他	72,577		48,970		23,606		
売上原価計	2,522,088	46.7	2,265,671	46.9	256,416		
売上総利益	2,874,316	53.3	2,569,308	53.1	305,007		
販売費及び一般管理費							
1 販売促進費	184,392		215,627		31,234		
2 広告宣伝費	22,772		16,556		6,216		
3 荷造運送費	62,389		58,221		4,168		
4 役員報酬	151,500		149,100		2,400		
5 従業員給料手当	659,393		688,770		29,377		
6 賞与引当金繰入額	71,170		57,930		13,240		
7 退職給付費用	29,105		35,187		6,082		
8 役員退職慰労引当金繰入額	22,605		23,307		702		
9 法定福利費及び厚生費	115,724		111,670		4,054		
10 通信費	62,957		61,684		1,272		
11 水道光熱費	65,359		65,008		350		
12 減価償却費	23,803		22,492		1,311		
13 租税公課	15,492		39,658		24,165		
14 リース料	11,283		10,183		1,100		
15 支払手数料	38,403		43,203		4,799		
16 その他	272,753		285,674		12,921		
販売費及び一般管理費計	1,809,106	33.5	1,884,276	39.0	75,170		
営業利益	1,065,209	19.8	685,031	14.1	380,177		

(単位:千円)

科目	期 別		第 4 期		第 5 期		比 較 増 減
			〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成16年3月31日〕		〔自 平成16年4月1日〕 〔至 平成17年3月31日〕		
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額		
営 業 外 収 益							
1 受 取 利 息	142,322		109,548		32,774		
2 受 取 配 当 金	10,217		11,761		1,544		
3 不 動 産 賃 貸 収 入	188,739		198,389		9,649		
4 そ の 他	57,084		47,950		9,134		
営 業 外 収 益 計	398,364	7.4	367,649	7.6	30,714		
営 業 外 費 用							
1 支 払 利 息	235,114		154,717		80,397		
2 不 動 産 賃 貸 費 用	162,298		140,447		21,850		
3 そ の 他	43,284		2,897		40,386		
営 業 外 費 用 計	440,696	8.2	298,061	6.1	142,635		
経 常 利 益	1,022,876	19.0	754,619	15.6	268,257		
特 別 利 益							
1 固 定 資 産 売 却 益	372		773		400		
2 投 資 有 価 証 券 売 却 益	244		45,752		45,507		
3 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	690		1,265		574		
特 別 利 益 計	1,307	0.0	47,790	1.0	46,482		
特 別 損 失							
1 固 定 資 産 除 却 損	10,209		2,799		7,410		
2 固 定 資 産 売 却 損	141		31		110		
3 投 資 有 価 証 券 評 価 損	-		44,801		44,801		
特 別 損 失 計	10,351	0.2	47,632	1.0	37,281		
税 引 前 当 期 純 利 益	1,013,833	18.8	754,777	15.6	259,056		
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	251,500	4.7	349,000	7.2	97,500		
法 人 税 等 調 整 額	189,062	3.5	39,642	0.8	228,705		
当 期 純 利 益	573,270	10.6	445,419	9.2	127,851		
前 期 繰 越 利 益	121,353		522,598		401,244		
当 期 未 処 分 利 益	694,624		968,018		273,393		

## 利益処分(案)

(単位:千円)

	期 別	第 4 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	第 5 期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	比 較 増 減
科 目		金 額	金 額	金 額
当 期 未 処 分 利 益		694,624	968,018	273,393
利 益 処 分 額				
配 当 金		172,025	158,434	13,591
次 期 繰 越 利 益		522,598	809,583	286,984

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 決算日前1ヶ月間の市場価格等の平均に基づく時価法(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)を採用しております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 子会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p>
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。</p>	<p>貯蔵品 同左</p>
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(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(附属設備を除く。))については、定額法)を採用しております。</p> <p>なお、耐用年数及び残存価額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。</p> <p>また、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 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)に基づく定額法を採用しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>
4. 繰延資産の処理方法	<p>新株発行費 支出時に全額費用処理しております。</p>	<p>新株発行費 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3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 従業員に対する賞与支給に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、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) 役員退職慰労引当金 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. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ ヘッジ対象 借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針 将来の金利上昇リスクの低減を目的に対象債務の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理を採用しているため有効性の評価を省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
8. 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 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。	消費税等の会計処理 同左



注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成16年3月31日)	当事業年度 (平成17年3月31日)																
<p>1. オークション貸勘定及びオークション借勘定 オークション貸勘定及びオークション借勘定は、オークション業務に関連して発生する会員に対する債権及び債務であり、その主なものは未収及び未払車両代金、未収出品料収入、未収出品成約料収入、未収落札料収入等であります。</p> <p>なお、オークション貸勘定とオークション借勘定は、事業年度末日とオークション開催日との関連によって増減いたします。</p>	<p>1. オークション貸勘定及びオークション借勘定 同左</p>																
<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額 3,846,443千円</p>	<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額 4,187,597千円</p>																
<p>3. 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産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;">531,236千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">214,768千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">3,446,744千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,192,750千円</td> </tr> </table> <p>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 style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,500,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,703,012千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,278,716千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,481,728千円</td> </tr> </table>	建物	531,236千円	構築物	214,768千円	土地	3,446,744千円	合計	4,192,750千円	短期借入金	1,500,000千円	1年以内返済予定長期借入金	1,703,012千円	長期借入金	4,278,716千円	合計	7,481,728千円	<p>3.</p>
建物	531,236千円																
構築物	214,768千円																
土地	3,446,744千円																
合計	4,192,750千円																
短期借入金	1,500,000千円																
1年以内返済予定長期借入金	1,703,012千円																
長期借入金	4,278,716千円																
合計	7,481,728千円																
<p>4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">225,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">92,990株</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	225,000株	発行済株式総数	普通株式	92,990株	<p>4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">225,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">93,200株</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	225,000株	発行済株式総数	普通株式	93,200株				
授権株式数	普通株式	225,000株															
発行済株式総数	普通株式	92,990株															
授権株式数	普通株式	225,000株															
発行済株式総数	普通株式	93,200株															
<p>5. 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式3株であります。</p>	<p>5. 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式3株であります。</p>																
<p>6. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額の総額</td> <td style="text-align: right;">7,700,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">2,319,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,381,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額の総額	7,700,000千円	借入実行残高	2,319,000千円	差引額	5,381,000千円	<p>6. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額の総額</td> <td style="text-align: right;">8,700,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">3,206,900千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,493,100千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額の総額	8,700,000千円	借入実行残高	3,206,900千円	差引額	5,493,100千円				
当座貸越極度額の総額	7,700,000千円																
借入実行残高	2,319,000千円																
差引額	5,381,000千円																
当座貸越極度額の総額	8,700,000千円																
借入実行残高	3,206,900千円																
差引額	5,493,100千円																
<p>7. 配当制限 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は44,127千円であります。</p>	<p>7. 配当制限 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は321,692千円であります。</p>																

( 損益計算書関係 )

前事業年度 ( 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 )	当事業年度 ( 自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日 )
1 . 関係会社からの貸付金利息が142,116千円含まれて おります。	1 . 関係会社からの貸付金利息が109,361千円含まれて おります。
2 . 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。 車両運搬具 372千円	2 . 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。 車両運搬具 723千円 器具及び備品 49千円
3 . 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 車両運搬具 141千円	3 . 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 車両運搬具 31千円
4 . 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物 4,234千円 同撤去費用 3,913千円 器具及び備品 41千円 ソフトウェア 2,020千円	4 . 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物 2,564千円 車両運搬具 234千円

( リース取引関係 )

E D I N E T による開示を行うため記載を省略しております。

( 有価証券関係 )

前事業年度 ( 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 )  
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。

当事業年度 ( 自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日 )  
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 (平成16年3月31日)	当事業年度 (平成17年3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</p> <p>(1) 流動資産</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">33,316千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">25,631千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業所税否認額</td> <td style="text-align: right;">3,522千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3,727千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">66,197千円</td> </tr> </table> <p>(2) 固定資産</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">23,961千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">26,899千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前払費用償却否認額</td> <td style="text-align: right;">39,795千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差入保証金償却否認額</td> <td style="text-align: right;">2,442千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">会員権償却否認額</td> <td style="text-align: right;">1,221千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">94,319千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">30,286千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30,286千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産純額</td> <td style="text-align: right;">64,033千円</td> </tr> </table> <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差異の原因となった主な項目別の内訳については、当該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。</p>	賞与引当金繰入否認額	33,316千円	未払事業税否認額	25,631千円	未払事業所税否認額	3,522千円	その他	3,727千円	繰延税金資産合計	66,197千円	退職給付引当金繰入否認額	23,961千円	役員退職慰労引当金繰入否認額	26,899千円	長期前払費用償却否認額	39,795千円	差入保証金償却否認額	2,442千円	会員権償却否認額	1,221千円	繰延税金資産合計	94,319千円	その他有価証券評価差額金	30,286千円	繰延税金負債合計	30,286千円	繰延税金資産純額	64,033千円	<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>(1) 流動資産</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">26,902千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">34,534千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業所税否認額</td> <td style="text-align: right;">3,562千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3,234千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">68,234千円</td> </tr> </table> <p>(2) 固定負債</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">29,701千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金繰入否認額</td> <td style="text-align: right;">35,103千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前払費用償却否認額</td> <td style="text-align: right;">45,222千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券評価額否認額</td> <td style="text-align: right;">18,234千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差入保証金償却否認額</td> <td style="text-align: right;">2,442千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">会員権償却否認額</td> <td style="text-align: right;">1,221千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">131,925千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">220,790千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">220,790千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債純額</td> <td style="text-align: right;">88,865千円</td> </tr> </table> <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差異の原因となった主な項目別の内訳については、当該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。</p>	賞与引当金繰入否認額	26,902千円	未払事業税否認額	34,534千円	未払事業所税否認額	3,562千円	その他	3,234千円	繰延税金資産合計	68,234千円	退職給付引当金繰入否認額	29,701千円	役員退職慰労引当金繰入否認額	35,103千円	長期前払費用償却否認額	45,222千円	投資有価証券評価額否認額	18,234千円	差入保証金償却否認額	2,442千円	会員権償却否認額	1,221千円	繰延税金資産合計	131,925千円	その他有価証券評価差額金	220,790千円	繰延税金負債合計	220,790千円	繰延税金負債純額	88,865千円
賞与引当金繰入否認額	33,316千円																																																										
未払事業税否認額	25,631千円																																																										
未払事業所税否認額	3,522千円																																																										
その他	3,727千円																																																										
繰延税金資産合計	66,197千円																																																										
退職給付引当金繰入否認額	23,961千円																																																										
役員退職慰労引当金繰入否認額	26,899千円																																																										
長期前払費用償却否認額	39,795千円																																																										
差入保証金償却否認額	2,442千円																																																										
会員権償却否認額	1,221千円																																																										
繰延税金資産合計	94,319千円																																																										
その他有価証券評価差額金	30,286千円																																																										
繰延税金負債合計	30,286千円																																																										
繰延税金資産純額	64,033千円																																																										
賞与引当金繰入否認額	26,902千円																																																										
未払事業税否認額	34,534千円																																																										
未払事業所税否認額	3,562千円																																																										
その他	3,234千円																																																										
繰延税金資産合計	68,234千円																																																										
退職給付引当金繰入否認額	29,701千円																																																										
役員退職慰労引当金繰入否認額	35,103千円																																																										
長期前払費用償却否認額	45,222千円																																																										
投資有価証券評価額否認額	18,234千円																																																										
差入保証金償却否認額	2,442千円																																																										
会員権償却否認額	1,221千円																																																										
繰延税金資産合計	131,925千円																																																										
その他有価証券評価差額金	220,790千円																																																										
繰延税金負債合計	220,790千円																																																										
繰延税金負債純額	88,865千円																																																										

## ( 1株当たり情報 )

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		当事業年度 (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	82,485円99銭	1株当たり純資産額	88,572円42銭
1株当たり当期純利益金額	7,096円5銭	1株当たり当期純利益金額	4,783円35銭
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	7,036円65銭	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	4,758円49銭

(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。

	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (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金額		
当期純利益 (千円)	573,270	445,419
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益 (千円)	573,270	445,419
期中平均株式数 (株)	80,787	93,118
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)	681	486
(うち新株引受権)	(681)	(486)
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金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		平成16年6月29日株主総会決議によるストックオプション 新株予約権方式 932株

## ( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

## 2. 役員 の 異 動

### 1. 代表者及び代表取締役の異動 (平成17年6月28日付、平成17年3月30日開示済)

代表取締役社長兼 最高経営責任者 ( C O O )	磯 部 日 出 男	( 現 取締役副社長 )
取締役	畑 野 明	( 現 代表取締役社長兼 最高経営責任者 ( C O O ) )

### 2. その他の役員の異動

#### (1) 新任監査役候補 (平成17年6月28日付)

社外監査役 (非常勤)	秋 山 忠 則	( 現 水戸証券株式会社補欠監査役 )
-------------	---------	---------------------

#### (2) 退任予定監査役 (平成17年6月28日付)

加 藤 裕 之	( 現 社外監査役 )
---------	-------------

#### (3) 取締役の分掌変更及び役職の異動 (平成17年5月13日付)

取締役 J A A 事業部担当、 J A A 事業部長	相 宮 伸 一	( 現 取締役つくば事業部、 J A A N E T 事業部担当 )
--------------------------------	---------	---------------------------------------

取締役つくば事業部、 J A A N E T 事業部担当	中 谷 隆	( 現 取締役 J A A 事業部担当 )
---------------------------------	-------	-----------------------

以 上