

平成17年4月期 個別財務諸表の概要

平成17年6月24日

会社名 株式会社サンオータス
 コード番号 7623
 (URL <http://www.sunautas.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 神奈川県

代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 北野 俊
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長
 氏名 古川 晴男 TEL (045) 473 - 1211

決算取締役会開催日 平成17年 6月24日 中間配当制度の有無 有
 配当支払開始予定日 平成17年 7月27日
 定時株主総会開催日 平成17年 7月26日 単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

1. 17年4月期の業績 (平成16年5月1日～平成17年4月30日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨表示)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年4月期	17,858	(4.1)	432	(65.8)	568	(65.5)
16年4月期	17,160	(7.5)	260	(40.6)	343	(22.1)

	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4月期	305	(138.9)	95 50	-	9.3	6.8	3.2
16年4月期	127	(29.2)	39 84	-	4.1	4.1	2.0

(注) 1. 期中平均株式数 17年4月期3,196,426株 16年4月期3,206,880株
 2. 会計処理の方法の変更 無
 3. 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	円 銭	円 銭			
17年4月期	20 00	-	20 00	63	20.9	1.9
16年4月期	15 00	-	15 00	48	37.6	1.5

(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	円 銭
17年4月期	8,280	3,425	41.4	1,074	16
16年4月期	8,424	3,171	37.6	990	72

(注) 1. 期末発行済株式数 17年4月期3,188,807株 16年4月期3,200,787株
 2. 期末自己株式数 17年4月期41,693株 16年4月期29,713株

2. 18年4月期の業績予想 (平成17年5月1日～平成18年4月30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	通期
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	9,000	200	100			
通期	18,500	460	240	15 00		15 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 75円26銭

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結果となる可能性があります。

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年4月30日)		当事業年度 (平成17年4月30日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金			557,282		446,567	
2 受取手形			66,709		9,514	
3 売掛金			742,371		796,249	
4 商品			464,693		460,841	
5 貯蔵品			3,299		2,265	
6 前払費用			53,083		59,456	
7 繰延税金資産			30,657		51,570	
8 その他			122,426		119,707	
貸倒引当金			10,906		270	
流動資産合計			2,029,616	24.1	1,945,903	23.5
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	1	2,238,753		1,925,716		
減価償却累計額		975,440	1,263,313	805,087	1,120,629	
(2) 構築物		411,566		358,098		
減価償却累計額		307,397	104,168	274,385	83,713	
(3) 機械及び装置		245,787		245,787		
減価償却累計額		163,781	82,005	183,061	62,726	
(4) 車両運搬具		966,835		1,249,063		
減価償却累計額		614,249	352,586	795,464	453,599	
(5) 工具器具及び備品		169,046		144,590		
減価償却累計額		131,864	37,181	112,223	32,367	
(6) 土地	1		3,270,718		3,396,918	
有形固定資産合計			5,109,974	60.7	5,149,953	62.2
2 無形固定資産						
(1) 営業権					17,277	
(2) ソフトウェア			337		1,885	
(3) その他			18,795		18,494	
無形固定資産合計			19,132	0.2	37,657	0.5

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年4月30日)		当事業年度 (平成17年4月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	1	55,808		119,957	
(2) 関係会社株式		93,876		63,877	
(3) 出資金		3,124		3,121	
(4) 長期貸付金		41,250		35,250	
(5) 従業員長期貸付金		700		1,110	
(6) 関係会社長期貸付金		344,000		308,000	
(7) 破産債権、再生債権、 更生債権その他これら に準ずる債権		26,253		21,649	
(8) 長期前払費用		56,844		59,343	
(9) 繰延税金資産		141,367		129,586	
(10) 差入保証金		506,182		387,697	
(11) その他		11,934		25,318	
貸倒引当金		15,798		8,341	
投資その他の資産合計		1,265,543	15.0	1,146,570	13.8
固定資産合計		6,394,650	75.9	6,334,181	76.5
資産合計		8,424,267	100.0	8,280,085	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年4月30日)		当事業年度 (平成17年4月30日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
流動負債						
1		支払手形	100,304		102,110	
2		買掛金	1,092,709		1,121,801	
3	1	短期借入金	1,260,000		528,000	
4	1	1年以内返済予定 長期借入金	194,020		264,140	
5		未払金	65,655		86,333	
6		未払費用	78,560		90,567	
7		未払法人税等	11,867		207,664	
8		未払事業所税	6,342		9,043	
9		未払消費税等	3,070		36,076	
10		割賦未払金	178,808		272,365	
11		前受金	238,956		5,759	
12		預り金	12,949		19,535	
13		前受収益	1,645		1,552	
14		賞与引当金	68,000		75,000	
		流動負債合計	3,312,891	39.4	2,819,950	34.0
固定負債						
1		社債	600,000		600,000	
2	1	長期借入金	737,240		761,320	
3		長期割賦未払金	198,065		252,161	
4		退職給付引当金	116,269		125,463	
5		役員退職慰労引当金	258,497		264,822	
6		預り保証金	30,217		31,088	
		固定負債合計	1,940,289	23.0	2,034,856	24.6
		負債合計	5,253,180	62.4	4,854,806	58.6

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年4月30日)		当事業年度 (平成17年4月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資本の部)					
資本金	2	411,250	4.9	411,250	5.0
資本剰余金					
1 資本準備金		462,500		462,500	
資本剰余金合計		462,500	5.5	462,500	5.6
利益剰余金					
1 利益準備金		30,692		30,692	
2 任意積立金					
(1) 別途積立金		2,040,040		2,130,040	
3 当期末処分利益		224,208		391,440	
利益剰余金合計		2,294,941	27.2	2,552,173	30.8
その他有価証券評価差額金		16,415	0.2	20,505	0.2
自己株式	3	14,020	0.2	21,150	0.2
資本合計		3,171,087	37.6	3,425,278	41.4
負債・資本合計		8,424,267	100.0	8,280,085	100.0

【損益計算書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)			当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			17,160,607	100.0		17,858,515	100.0
売上原価							
1 期首商品棚卸高		402,528			464,693		
2 当期商品仕入高		13,890,895			14,338,342		
合計		14,293,424			14,803,035		
3 期末商品棚卸高		464,693	13,828,730	80.6	460,841	14,342,194	80.3
売上総利益			3,331,876	19.4		3,516,321	19.7
販売費及び一般管理費							
1 販売促進費		68,011			64,885		
2 販売手数料		93,176			96,408		
3 役員報酬		78,551			78,747		
4 給与手当・賞与		710,410			647,974		
5 雑給		571,453			631,185		
6 賞与引当金繰入額		64,727			71,319		
7 退職給付費用		64,293			59,134		
8 役員退職慰労引当金繰入額		2,275			6,325		
9 地代家賃		475,483			491,355		
10 機械賃借料		117,775			118,150		
11 減価償却費		102,709			95,029		
12 その他		722,411	3,071,279	17.9	723,642	3,084,158	17.3
営業利益			260,596	1.5		432,163	2.4
営業外収益							
1 受取利息	1	5,508			5,102		
2 受取配当金	1	9,698			9,863		
3 受取手数料	1	45,476			84,814		
4 投資有価証券売却益		46,174			45,748		
5 その他		16,367	123,225	0.7	28,158	173,687	1.0
営業外費用							
1 支払利息		29,123			25,066		
2 社債利息		5,109			5,116		
3 投資有価証券売却損					102		
4 その他		6,033	40,266	0.2	7,083	37,368	0.2
経常利益			343,555	2.0		568,482	3.2

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年 5月1日 至 平成16年 4月30日)			当事業年度 (自 平成16年 5月1日 至 平成17年 4月30日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別利益							
1 固定資産売却益	2	735					
2 投資有価証券売却益		2,838					
3 貸倒引当金戻入額		2,586	6,161	0.0	7,842	7,842	0.0
特別損失							
1 固定資産売却損	3	92					
2 固定資産除却損	4	47,455			1,990		
3 関係会社株式評価損					29,999		
4 店舗撤退損					9,362		
5 カー用品事業撤退損		73,162					
6 その他		6,745	127,455	0.7		41,352	0.2
税引前当期純利益			222,261	1.3		534,973	3.0
法人税、住民税 及び事業税		94,358			241,589		
法人税等調整額		131	94,490	0.6	11,859	229,730	1.3
当期純利益			127,770	0.7		305,243	1.7
前期繰越利益			96,438			86,197	
当期末処分利益			224,208			391,440	

【利益処分案】

		前事業年度 株主総会承認日 (平成16年7月28日)		当事業年度 株主総会承認日 (平成17年7月26日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処分利益			224,208		391,440
利益処分額					
配当金		48,011		63,776	
任意積立金					
別途積立金		90,000	138,011	200,000	263,776
次期繰越利益			86,197		127,664

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 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 期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) ・時価のないもの 移動平均法による原価法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 ・時価のあるもの 同左 ・時価のないもの 同左
2 たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品 (1) 石油商品 先入先出法による原価法 (2) 新車・中古車 個別法による原価法 (3) カー用品・その他の用品 総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法	商品 (1) 石油商品 同左 (2) 新車・中古車 同左 (3) カー用品・その他の用品 同左 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 建物(建物付属設備を除く)及び車両運搬具のうちレンタル車両については定額法とし、それ以外については定率法によっております。 なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却をしております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 2年～50年 車両運搬具 2年～6年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 なお、自社利用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)による定額法によっております。	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 なお、自社利用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)による定額法によっております。 また、営業権については、商法施行規則に規定する最長期間(5年)で均等償却しております。

項目	前事業年度 (自 平成15年5月1日 至 平成16年4月30日)	当事業年度 (自 平成16年5月1日 至 平成17年4月30日)
4 引当金の計上基準	<p>(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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込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、退職一時金について、当事業年度末における退職給付債務に基づき、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。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えて、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>
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。	同左
6 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 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
(貸借対照表) 前期まで区分掲記していた「短期貸付金」(当期末残高42,000千円)、「未収入金」(当期末残高75,926千円)は、資産の合計額の100分の1以下となったため、流動資産の「その他」に含めて表示することにいたしました。	

追加情報

前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
	(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法) 実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当事業年度から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割を販売費及び一般管理費として計上しております。 なお、これに伴う影響額は、軽微であります。

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成16年4月30日)	当事業年度 (平成17年4月30日)																																																										
<p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">951,887千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">3,270,718千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">9,120千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,231,726千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,210,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">168,340千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">582,920千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">1,961,260千円</td> </tr> </table> <p>2 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,000,000株</td> </tr> </table> <p>発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">3,230,500株</td> </tr> </table> <p>3 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式29,713株であります。</p> <p>4 偶発債務</p> <p>次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額(千円)</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱モトーレン東洋</td> <td style="text-align: center;">529,036</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱プリティッシュオート</td> <td style="text-align: center;">447,415</td> <td>借入債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>5 配当制限</p> <p>有価証券の時価評価により、純資産額が16,415千円増加しております。</p> <p>なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されております。</p>	建物	951,887千円	土地	3,270,718千円	投資有価証券	9,120千円	計	4,231,726千円	短期借入金	1,210,000千円	1年以内返済予定長期借入金	168,340千円	長期借入金	582,920千円	計	1,961,260千円	普通株式	6,000,000株	普通株式	3,230,500株	保証先	金額(千円)	内容	㈱モトーレン東洋	529,036	借入債務	㈱プリティッシュオート	447,415	借入債務	<p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">889,981千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">3,270,718千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">11,130千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,171,829千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">478,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">108,380千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">357,070千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">943,450千円</td> </tr> </table> <p>2 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,000,000株</td> </tr> </table> <p>発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">3,230,500株</td> </tr> </table> <p>3 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式41,693株であります。</p> <p>4 偶発債務</p> <p>次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額(千円)</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱モトーレン東洋</td> <td style="text-align: center;">1,548,732</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱プリティッシュオート</td> <td style="text-align: center;">483,810</td> <td>借入債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>5 配当制限</p> <p>有価証券の時価評価により、純資産額が20,505千円増加しております。</p> <p>なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されております。</p>	建物	889,981千円	土地	3,270,718千円	投資有価証券	11,130千円	計	4,171,829千円	短期借入金	478,000千円	1年以内返済予定長期借入金	108,380千円	長期借入金	357,070千円	計	943,450千円	普通株式	6,000,000株	普通株式	3,230,500株	保証先	金額(千円)	内容	㈱モトーレン東洋	1,548,732	借入債務	㈱プリティッシュオート	483,810	借入債務
建物	951,887千円																																																										
土地	3,270,718千円																																																										
投資有価証券	9,120千円																																																										
計	4,231,726千円																																																										
短期借入金	1,210,000千円																																																										
1年以内返済予定長期借入金	168,340千円																																																										
長期借入金	582,920千円																																																										
計	1,961,260千円																																																										
普通株式	6,000,000株																																																										
普通株式	3,230,500株																																																										
保証先	金額(千円)	内容																																																									
㈱モトーレン東洋	529,036	借入債務																																																									
㈱プリティッシュオート	447,415	借入債務																																																									
建物	889,981千円																																																										
土地	3,270,718千円																																																										
投資有価証券	11,130千円																																																										
計	4,171,829千円																																																										
短期借入金	478,000千円																																																										
1年以内返済予定長期借入金	108,380千円																																																										
長期借入金	357,070千円																																																										
計	943,450千円																																																										
普通株式	6,000,000株																																																										
普通株式	3,230,500株																																																										
保証先	金額(千円)	内容																																																									
㈱モトーレン東洋	1,548,732	借入債務																																																									
㈱プリティッシュオート	483,810	借入債務																																																									

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。	1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。
受取利息 3,777千円	受取利息 3,279千円
受取手数料 11,840千円	受取手数料 48,903千円
受取配当金 9,000千円	受取配当金 9,000千円
2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。	2
車両運搬具 735千円	
計 735千円	
3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。	3
車両運搬具 92千円	
計 92千円	
4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。	4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。
建物 17,032千円	構築物 54千円
構築物 12,486千円	車両運搬具 1,936千円
機械装置 893千円	計 1,990千円
車両運搬具 5,806千円	
工具器具及び備品 2,062千円	
除却費用 9,174千円	
計 47,455千円	

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月 30日)				当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月 30日)			
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				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			
1 リー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				1 リー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			
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)
機械及び装置	41,193	19,004	22,189	機械及び装置	90,361	37,424	52,936
車両運搬具	5,725	1,717	4,007	車両運搬具	12,176	3,615	8,561
工具器具及び備品	98,630	64,384	34,245	工具器具及び備品	127,791	85,861	41,929
合計	145,549	85,107	60,442	合計	230,328	126,901	103,427
2 未経過リース料期末残高相当額				2 未経過リース料期末残高相当額			
1年内			27,288千円	1年内			39,721千円
1年超			42,321千円	1年超			73,894千円
合計			69,610千円	合計			113,615千円
3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額				3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額			
支払リース料			35,357千円	支払リース料			41,272千円
減価償却費相当額			31,338千円	減価償却費相当額			37,058千円
支払利息相当額			3,883千円	支払利息相当額			4,007千円
4 減価償却費相当額の算定方法				4 減価償却費相当額の算定方法			
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。				同左			
5 利息相当額の算定方法				5 利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、級数法によっております。				同左			

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月 30日)

子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 5月 1日 至 平成17年 4月 30日)

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)

前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30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>繰延税金資産</p> <p>(短期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金否認</td><td style="text-align: right;">27,200千円</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">919千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税否認</td><td style="text-align: right;">2,537千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30,657千円</td></tr> </table> <p>(長期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金否認</td><td style="text-align: right;">36,242千円</td></tr> <tr><td>差入保証金償却否認</td><td style="text-align: right;">1,400千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">103,398千円</td></tr> <tr><td>カー用品事業撤退損否認</td><td style="text-align: right;">15,765千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金否認</td><td style="text-align: right;">899千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">157,705千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">5,394千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">182,968千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <p>(長期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">10,943千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,943千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">172,024千円</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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税の負担率との間の差が法定実効税率の100分5以下であるため注記を省略しております。</p>	賞与引当金否認	27,200千円	未払事業税否認	919千円	未払事業所税否認	2,537千円	小計	30,657千円	退職給付引当金否認	36,242千円	差入保証金償却否認	1,400千円	役員退職慰労引当金否認	103,398千円	カー用品事業撤退損否認	15,765千円	貸倒引当金否認	899千円	小計	157,705千円	評価性引当額	5,394千円	繰延税金資産計	182,968千円	有価証券評価差額金	10,943千円	繰延税金負債計	10,943千円	繰延税金資産純額	172,024千円	<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> <p>(短期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金否認</td><td style="text-align: right;">30,000千円</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">17,953千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税否認</td><td style="text-align: right;">3,617千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">51,570千円</td></tr> </table> <p>(長期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金否認</td><td style="text-align: right;">45,052千円</td></tr> <tr><td>差入保証金償却否認</td><td style="text-align: right;">200千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">105,929千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">11,999千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">163,181千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">19,924千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">194,828千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <p>(長期)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">13,670千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">13,670千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">181,157千円</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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実行税率</td><td style="text-align: right;">40.0%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.7%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.9%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">2.7%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.8%</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;">42.9%</td></tr> </table>	賞与引当金否認	30,000千円	未払事業税否認	17,953千円	未払事業所税否認	3,617千円	小計	51,570千円	退職給付引当金否認	45,052千円	差入保証金償却否認	200千円	役員退職慰労引当金否認	105,929千円	関係会社株式評価損否認	11,999千円	小計	163,181千円	評価性引当額	19,924千円	繰延税金資産計	194,828千円	有価証券評価差額金	13,670千円	繰延税金負債計	13,670千円	繰延税金資産純額	181,157千円	法定実行税率	40.0%	(調整)		交際費等永久に損金算入されない項目	0.2%	受取配当金等永久に益金算入されない項目	1.7%	住民税均等割等	0.9%	評価性引当額	2.7%	その他	0.8%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.9%
賞与引当金否認	27,200千円																																																																										
未払事業税否認	919千円																																																																										
未払事業所税否認	2,537千円																																																																										
小計	30,657千円																																																																										
退職給付引当金否認	36,242千円																																																																										
差入保証金償却否認	1,400千円																																																																										
役員退職慰労引当金否認	103,398千円																																																																										
カー用品事業撤退損否認	15,765千円																																																																										
貸倒引当金否認	899千円																																																																										
小計	157,705千円																																																																										
評価性引当額	5,394千円																																																																										
繰延税金資産計	182,968千円																																																																										
有価証券評価差額金	10,943千円																																																																										
繰延税金負債計	10,943千円																																																																										
繰延税金資産純額	172,024千円																																																																										
賞与引当金否認	30,000千円																																																																										
未払事業税否認	17,953千円																																																																										
未払事業所税否認	3,617千円																																																																										
小計	51,570千円																																																																										
退職給付引当金否認	45,052千円																																																																										
差入保証金償却否認	200千円																																																																										
役員退職慰労引当金否認	105,929千円																																																																										
関係会社株式評価損否認	11,999千円																																																																										
小計	163,181千円																																																																										
評価性引当額	19,924千円																																																																										
繰延税金資産計	194,828千円																																																																										
有価証券評価差額金	13,670千円																																																																										
繰延税金負債計	13,670千円																																																																										
繰延税金資産純額	181,157千円																																																																										
法定実行税率	40.0%																																																																										
(調整)																																																																											
交際費等永久に損金算入されない項目	0.2%																																																																										
受取配当金等永久に益金算入されない項目	1.7%																																																																										
住民税均等割等	0.9%																																																																										
評価性引当額	2.7%																																																																										
その他	0.8%																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.9%																																																																										

(1 株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
1株当たり純資産額(円)	990.72	1,074.16
1株当たり当期純利益(円)	39.84	95.50
	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 存在しないため記載しておりませ ん。	
		同左

(注) 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。

	前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)
当期純利益(千円)	127,770	305,243
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)	127,770	305,243
期中平均株式数(株)	3,206,880	3,196,426

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成15年 5月 1日 至 平成16年 4月30日)	当事業年度 (自 平成16年 5月 1日 至 平成17年 4月30日)