

第16期

(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)

決 算 公 告

株式会社 クレスコ

貸借対照表

(平成16年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	6,383,892	流動負債	2,118,831
1. 現金及び預金	2,981,134	1. 買掛金	693,149
2. 受取手形	595	2. 一年以内償還予定の社債	40,000
3. 売掛金	2,083,427	3. 未払金	184,135
4. 有価証券	30,334	4. 未払法人税等	574,889
5. 仕掛品	119,245	5. 未払事業所税	14,425
6. 前払費用	68,634	6. 未払消費税等	69,067
7. 関係会社短期貸付金	415,000	7. 未払費用	76,962
8. 未収入金	345,712	8. 預り金	26,176
9. 繰延税金資産	313,794	9. 賞与引当金	368,686
10. その他	31,268	10. その他	71,340
11. 貸倒引当金	5,256	固定負債	3,310,608
固定資産	9,908,037	1. 社債	525,000
1. 有形固定資産	1,648,594	2. 退職給付引当金	335,535
(1) 建物	566,413	3. 役員退職慰労引当金	147,058
(2) 工具器具備品	127,140	4. 預り保証金	177,124
(3) 土地	955,041	5. 繰延税金負債	2,125,889
2. 無形固定資産	493,922	負債合計	5,429,440
(1) 電話加入権	8,819	資本の部	
(2) 電話施設利用権	857	資本金	2,514,875
(3) ソフトウェア	484,244	資本剰余金	2,998,808
3. 投資その他の資産	7,765,520	資本準備金	2,998,808
(1) 投資有価証券	7,110,170	利益剰余金	2,613,514
(2) 関係会社株式	190,944	1. 利益準備金	78,289
(3) 敷金保証金	145,948	2. 任意積立金	1,812,208
(4) 会員権	79,150	(1) プログラム等準備金	88,389
(5) 保険積立金	187,629	(2) 特別償却準備金	13,818
(6) その他	96,677	(3) 別途積立金	1,710,000
(7) 貸倒引当金	45,000	3. 当期末処分利益	723,016
資産合計	16,291,930	その他有価証券評価差額金	3,444,404
		自己株式	709,112
		資本合計	10,862,490
		負債・資本合計	16,291,930

損益計算書

(自 平成15年4月1日
至 平成16年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		9,749,732
売 上 原 価		8,494,246
売 上 総 利 益		1,255,485
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		915,267
営 業 利 益		340,218
営 業 外 収 益		
1. 受 取 利 息	12,001	
2. 受 取 配 当 金	22,516	
3. 不 動 産 賃 貸 収 入	209,616	
4. そ の 他	28,896	273,029
営 業 外 費 用		
1. 支 払 利 息	1,826	
2. 社 債 利 息	12,590	
3. 不 動 産 賃 貸 費 用	93,588	
4. そ の 他	3,731	111,737
経 常 利 益		501,511
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益		1,429,014
特 別 損 失		
1. 固 定 資 産 除 却 損	109,237	
2. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	122,721	
3. 退 職 給 付 変 更 時 差 異 償 却 額	14,038	
4. 事 務 所 移 転 費 用	143,469	
5. 給 与 制 度 変 更 費 用	107,935	
6. 関 係 会 社 整 理 損	90,737	
7. そ の 他	24,513	612,653
税 引 前 当 期 純 利 益		1,317,872
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		740,463
法 人 税 等 調 整 額		160,038
当 期 純 利 益		737,446
前 期 繰 越 利 益		36,576
自 己 株 式 処 分 差 損		47
中 間 配 当 額		50,958
当 期 未 処 分 利 益		723,016

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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)によっております。

時価のないもの..... 移動平均法による原価法によっております。

子 会 社 株 式..... 移動平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕 掛 品..... 個別法による原価法によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産..... 定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。

無形固定資産..... 定額法によっております。ただし、自社利用のソフトウェア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。

長期前払費用..... 定額法によっております。

(4) 繰延資産の処理方法

社 債 発 行 費..... 支出時に全額費用として処理しております。

(5) 引当金の計上基準

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。

賞 与 引 当 金..... 従業員に対する賞与の支給に充てるため、当社所定の計算方法による支給見積額の当期負担額を計上しております。

退職給付引当金..... 従業員の退職給付の支給に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期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(70,190千円)については、5年による按分額を「退職給付変更時差異償却額」として特別損失に計上しております。また、数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額をそれぞれ発生の翌期より費用処理しております。

役員退職慰労引当金..... 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。この引当金は商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

(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を行っております。

(7) 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、税抜方式を採用しております。

(8) その他

「商法施行規則」(平成14年3月29日法務省令第22号、最終改正平成16年3月30日法務省令第23号)に基づき計算書類等を作成しております。なお、当営業年度より改正後の商法施行規則第48条第1項「関係会社特例規定」を適用しております。また、同商法施行規則第197条に基づき、貸借対照表及び損益計算書の用語又は様式の一部について財務諸表等規則の定めるところによっております。

2. 貸借対照表注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

関係会社に対する金銭債権額	短期金銭債権	426,741千円
(「関係会社短期貸付金」を含む)		
関係会社に対する金銭債務額	短期金銭債務	70,338千円
	長期金銭債務	385,000千円

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 417,740千円

(4) 貸借対照表に計上いたしました固定資産のほか、リース契約により使用している電子計算機等があります。

(5) 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、3,444,404千円であります。

(6) 新株予約権等の状況

第6回無担保新株引受権付社債

発行すべき株式の内容	普通株式
新株引受権の残高	334,400千円
新株引受権の行使により発行する発行価額	5,500円

3. 損益計算書注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 関係会社との取引

売 上 高	10,680千円
仕 入 高	89,881千円
営 業 外 収 益	12,134千円
営 業 外 費 用	12,403千円
資 産 売 却 高	7,481千円
資 産 購 入 高	234,630千円

なお、株式会社ハートコンピューターは平成15年7月に全株式を譲渡したため、平成15年6月30日までの取引を記載しております。

(3) 1株当たり当期純利益 105円89銭

算定上の基礎

損益計算書上の当期純利益	737,446千円
普通株主に帰属しない金額 (利益処分による役員賞与金)	13,500千円
普通株式に係る当期純利益	723,946千円
普通株式の期中平均株式数	6,836,983株