



平成 17 年 12 月期 個別財務諸表の概要

平成 18 年 1 月 31 日

会社名 株式会社 ソルクシーズ
 コード番号 4284
 (URL <http://www.solxyz.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 中村 正
 問合せ先 責任者役職名 取締役管理本部長
 氏名 秋吉 邦彦

TEL (03) 3740 - 0700

決算取締役会開催日 平成 18 年 1 月 31 日
 配当支払開始予定日 平成 18 年 3 月 31 日
 定時株主総会開催日 平成 18 年 3 月 30 日

中間配当制度の有無 (有) ・ 無

※単元株制度採用の有無 (有) (1 単元 100 株) ・ 無

1. 平成 17 年 12 月期の業績 (平成 17 年 1 月 1 日～平成 17 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績 (注) 記載の金額は百万円未満を切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 12 月期	6,958	(4.1)	407	(32.5)	406	(34.7)
16 年 12 月期	6,682	(△5.0)	307	(25.9)	301	(32.8)

	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 12 月期	190 (39.6)	25 89	— —	9.6	8.1	5.8
16 年 12 月期	136 (95.7)	18 94	— —	6.9	5.9	4.5

- (注) 1. 期中平均株式数 17 年 12 月期 6,700,604 株 16 年 12 月期 6,704,008 株
 2. 会計処理の方法の変更 有 ・ (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
 4. 1 株当たり当期純利益は、期中の平均株式数に基づき算出しております。

(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	中 間	期 末			
17 年 12 月期	10 00	5 00	5 00	66	38.6	3.3
16 年 12 月期	10 00	— —	10 00	67	52.8	3.3

(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 12 月期	4,810	2,017	41.9	303 79
16 年 12 月期	4,988	2,030	40.7	298 59

- (注) 1. 期末発行済株式数 17 年 12 月期 6,585,240 株 16 年 12 月期 6,769,440 株
 2. 期末自己株式数 17 年 12 月期 435,800 株 16 年 12 月期 251,600 株

2. 18 年 12 月期の業績予想 (平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 12 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	3,300	245	62	5 00	— —	— —
通 期	7,300	470	184	— —	5 00	10 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 23 円 28 銭

※ 業績予想につきましては、当社が現時点で合理的であると判断する一定の条件に基づき作成しており、実際の業績は予想と大幅に異なる場合があります。

また、1 株当たり予想当期純利益 (通期) につきましては、平成 18 年 2 月 17 日付で効力発生する株式分割 (1 : 1.2) 後の発行済株式数により算出しております。

個別財務諸表等

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 2 6 期 (平成17年12月31日現在)		第 2 5 期 (平成16年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資 産 の 部)						
I 流動資産			%		%	
1. 現金及び預金	※2	787,617		1,044,120		△ 256,502
2. 受取手形	※4	50,854		51,142		△ 287
3. 売掛金		1,470,207		1,324,717		145,489
4. 有価証券		270,143		492,926		△ 222,783
5. 商品		2,203		8,215		△ 6,012
6. 仕掛品		115,839		123,073		△ 7,233
7. 貯蔵品		746		596		150
8. 前払費用		25,626		29,110		△ 3,483
9. 繰延税金資産		15,775		12,024		3,751
10. その他		72,732		27,398		45,334
流動資産合計		2,811,748	58.5	3,113,325	62.4	△ 301,576
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	※1、2	55,683		64,112		△ 8,428
(2) 機械装置	※1	35,600		37,066		△ 1,466
(3) 車両運搬具	※1	3,030		4,450		△ 1,419
(4) 工具・器具及び備品	※1	4,244		5,456		△ 1,211
(5) 土地	※2	590,486		590,486		—
有形固定資産合計		689,045	14.3	701,572	14.1	△ 12,526
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア		85,615		94,220		△ 8,604
(2) 電話加入権		6,628		6,628		—
無形固定資産合計		92,244	1.9	100,849	2.0	△ 8,604
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	※2	529,326		351,974		177,352
(2) 関係会社株式		209,337		198,900		10,437
(3) 出資金		10,000		—		10,000
(4) 長期貸付金		27,000		50,000		△ 23,000
(5) 差入敷金保証金	※2	69,342		111,925		△ 42,583
(6) 保険積立金		98,882		88,576		10,305
(7) 会員権等		13,542		13,604		△ 62
(8) 繰延税金資産		260,613		254,523		6,089
(9) 貸倒引当金		△ 2,020		△2,020		—
投資その他の資産合計		1,216,023	25.3	1,067,484	21.4	148,539
固定資産合計		1,997,314	41.5	1,869,906	37.5	127,408
III 繰延資産		1,166	0.0	5,599	0.1	△ 4,433
資産合計		4,810,229	100.0	4,988,831	100.0	△ 178,602

貸 借 対 照 表

(単位:千円)

科 目	期 別	第 2 6 期 (平成17年12月31日現在)		第 2 5 期 (平成16年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(負 債 の 部)						
I 流動負債			%		%	
1. 買掛金		542,353		464,604		77,748
2. 短期借入金	※2	468,500		679,137		△ 210,637
3. 一年以内償還予定 社債		120,000		20,000		100,000
4. 一年以内返済予定 長期借入金	※2	213,412		351,594		△ 138,182
5. 未払金		42,619		30,641		11,977
6. 未払費用		80,819		82,742		△ 1,923
7. 未払法人税等		112,396		71,263		41,132
8. 未払事業所税		7,683		7,643		39
9. 未払消費税等		31,939		46,825		△ 14,886
10. 前受金		14,253		24,404		△ 10,150
11. 預り金		60,499		60,556		△ 56
流動負債合計		1,694,476	35.2	1,839,413	36.9	△ 144,937
II 固定負債						
1. 社債		240,000		360,000		△ 120,000
2. 長期借入金	※2	194,918		147,816		47,102
3. 退職給付引当金		586,743		526,880		59,862
4. 役員退職慰労引当金		73,358		74,716		△ 1,357
5. その他		3,220		9,316		△ 6,096
固定負債合計		1,098,239	22.8	1,118,729	22.4	△ 20,489
負債合計		2,792,716	58.1	2,958,142	59.3	△ 165,426
(資 本 の 部)						
I 資本金	※3	650,000	13.5	650,000	13.0	—
II 資本剰余金		608,280	12.6	608,280	12.2	—
III 利益剰余金						
1. 利益準備金		38,360		38,360		—
2. 任意積立金						
(1) 別途積立金		550,000		550,000		—
3. 当期未処分利益		354,900		275,113		79,787
利益剰余金合計		943,260	19.6	863,473	17.3	79,787
IV その他有価証券評価差額金		13,052	0.3	8,615	0.2	4,436
V 自己株式		△ 197,079	△4.1	△99,680	△2.0	△ 97,399
資本合計		2,017,513	41.9	2,030,688	40.7	△13,175
負債資本合計		4,810,229	100.0	4,988,831	100.0	△178,602

損 益 計 算 書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 2 6 期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)		第 2 5 期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		比較増減 (△は減)
		金 額	百分比	金 額	百分比	
			%		%	
I 売上高		6,958,899	100.0	6,682,034	100.0	276,864
II 売上原価		5,800,838	83.4	5,747,508	86.0	53,330
売上総利益		1,158,060	16.6	934,526	14.0	223,534
III 販売費及び一般管理費		750,736	10.8	627,162	9.4	123,574
1. 役員報酬		139,890		127,090		12,800
2. 給与手当		254,340		223,017		31,322
3. 賞与		59,334		53,068		6,266
4. 法定福利費		43,660		39,263		4,396
5. 支払手数料		—		34,049		△ 34,049
6. 減価償却費		12,651		14,090		△ 1,438
7. 退職給付費用		5,001		4,656		344
8. 役員退職慰労引当金繰入額		9,231		5,850		3,381
9. その他		226,626		126,076		100,549
営業利益		407,323	5.8	307,364	4.6	99,959
IV 営業外収益		28,659	0.4	37,304	0.6	△ 8,645
1. 受取利息		2,945		14,234		△ 11,288
2. 有価証券利息		209		4,623		△4,413
3. 受取配当金		2,942		1,423		1,518
4. 不動産賃貸料		3,164		—		3,164
5. 金利スワップ評価益		6,096		5,716		379
6. 投資有価証券売却益		3,943		414		3,529
7. 貸倒引当金戻入益		—		178		178
8. その他		9,358		10,714		△ 1,356
V 営業外費用		29,311	0.4	42,837	0.6	△ 13,525
1. 支払利息		21,557		28,693		△ 7,135
2. 社債発行費償却額		4,433		4,433		—
3. 仕掛商品評価損		—		5,738		△5,738
4. その他		3,321		3,972		651
經常利益		406,671	5.8	301,831	4.5	104,839
VI 特別損失		66,251	0.9	56,455	0.8	9,795
1. 固定資産除却損	※ 1	18,256		24,208		△ 5,951
2. 投資有価証券評価損		—		6,667		△6,667
3. 退職給付会計基準変更時差異償却額		25,579		25,579		—
4. 過年度役員退職慰労引当金繰入額	※ 2	22,414		—		22,414
税引前当期純利益		340,420	4.9	245,375	3.7	95,044
法人税、住民税及び事業税		162,806	2.4	139,756	2.1	23,049
法人税等調整額		△ 12,848	△0.2	△30,777	△0.5	17,929
当期純利益		190,462	2.7	136,397	2.1	54,065
前期繰越利益		198,018		141,546		
自己株式処分差損		—		2,830		
中間配当額		33,581		—		
当期未処分利益		354,900		275,113		

利 益 処 分 案

(単位：千円)

	第 2 6 期 平成17年12月期	第 2 5 期 平成16年12月期
科 目	金 額	金 額
I 当期末処分利益	354,900	275,113
II 利益処分額		
1. 配当金	32,926	67,694
2. 役員賞与	17,000 49,926	9,400 77,094
III 次期繰越利益	304,974	198,018

第26期は、中間配当 33,581 千円を実施しておりますので、期末の配当金と併せると、年間配当金は 66,507 千円となります。

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

第26期（自平成17年1月1日 至平成17年12月31日）

該当事項はありません。

第25期（自平成16年1月1日 至平成16年12月31日）

該当事項はありません。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

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. たな卸資産の評価基準および評価方法

商品・仕掛品	個別法による原価法
貯蔵品	移動平均法による原価法

3. デリバティブ等の評価基準および評価方法

時価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産	定率法 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。
(2)無形固定資産	市場販売目的のソフトウェア 見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間（3年）の残存期間に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法 自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

5. 繰延資産の処理方法

社債発行費	商法施行規則に定める最長期間（3年）で社債発行時より、毎期均等額を償却することとしております。
-------	---

6. 引当金の計上基準

(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、貸倒懸念債権等の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の見込額に基づき、当事業年度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（127,896千円）については、5年による按分額を費用処理しております。 また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（7年）による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。

- (3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく
期末要支給相当額を計上しております。

7. 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。

8. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引においてヘッジ会計の要件を満たしている場合は、繰延ヘッジ処理を採用しております。
ただし、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理を採用することとしております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

金利スワップ取引

ヘッジ対象

金融負債（銀行借入）

(3) ヘッジ方針

内部規定により資金担当部門が決裁担当者の管理と決裁のもと、借入金の将来の金利変動リスクを回避する目的で行っており、投機目的での取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段およびヘッジ対象について、毎決算期末（中間期末を含む）に、個別取引ごとのヘッジ効果を検証しておりますが、特例処理の要件を満たしている場合は本検証を省略しております。

9. 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は税抜方式によっております。

表示方法の変更

(損益計算書)

前期まで区分掲記しておりました、支払手数料（当期31,616千円）は、販売費及び一般管理費の100分の5以下となったため、販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しております。

注 記 事 項
(貸借対照表関係)

第 26 期 (平成17年12月31日現在)	第 25 期 (平成16年12月31日現在)																																																																																
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 330,069千円</p> <p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">171,607千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">33,596千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">590,486千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,050千円</td> </tr> <tr> <td>差入敷金保証金</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">945,056千円</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;">410,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">181,652千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">164,766千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">756,418千円</td> </tr> </table> <p>※3 授權株式数および発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">授權株式数</td> <td style="text-align: right;">19,600,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">7,021,040株</td> </tr> </table> <p>※4 期末日満期手形</p> <p>期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。なお、当該末日が金融機関休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">12,688千円</td> </tr> </table> <p>5 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; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 30%;">内容</th> <th style="width: 40%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>金沢ソフトウェア株式会社</td> <td>借入債務</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> <tr> <td>株式会社エフ・エフ・ソル</td> <td>借入債務</td> <td style="text-align: right;">5,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td></td> <td style="text-align: right;">55,000千円</td> </tr> </tbody> </table>	現金及び預金	171,607千円	建物	33,596千円	土地	590,486千円	投資有価証券	100,050千円	差入敷金保証金	49,316千円	計	945,056千円	短期借入金	410,000千円	一年以内返済予定		長期借入金	181,652千円	長期借入金	164,766千円	計	756,418千円	授權株式数	19,600,000株	発行済株式総数	7,021,040株	受取手形	12,688千円	保証先	内容	金額	金沢ソフトウェア株式会社	借入債務	50,000千円	株式会社エフ・エフ・ソル	借入債務	5,000千円	計		55,000千円	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 303,892千円</p> <p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">526,565千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">37,706千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">590,486千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,050千円</td> </tr> <tr> <td>差入敷金保証金</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,304,124千円</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;">565,137千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">331,846千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">132,816千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,029,799千円</td> </tr> </table> <p>※3 授權株式数および発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">授權株式数</td> <td style="text-align: right;">19,600,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">7,021,040株</td> </tr> </table> <p>※4 期末日満期手形</p> <p>期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。なお、当該末日が金融機関休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">10,558千円</td> </tr> </table> <p>5 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; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 30%;">内容</th> <th style="width: 40%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>金沢ソフトウェア株式会社</td> <td>借入債務</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> <tr> <td>株式会社エフ・エフ・ソル</td> <td>借入債務</td> <td style="text-align: right;">10,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td></td> <td style="text-align: right;">60,000千円</td> </tr> </tbody> </table>	現金及び預金	526,565千円	建物	37,706千円	土地	590,486千円	投資有価証券	100,050千円	差入敷金保証金	49,316千円	計	1,304,124千円	短期借入金	565,137千円	一年以内返済予定		長期借入金	331,846千円	長期借入金	132,816千円	計	1,029,799千円	授權株式数	19,600,000株	発行済株式総数	7,021,040株	受取手形	10,558千円	保証先	内容	金額	金沢ソフトウェア株式会社	借入債務	50,000千円	株式会社エフ・エフ・ソル	借入債務	10,000千円	計		60,000千円
現金及び預金	171,607千円																																																																																
建物	33,596千円																																																																																
土地	590,486千円																																																																																
投資有価証券	100,050千円																																																																																
差入敷金保証金	49,316千円																																																																																
計	945,056千円																																																																																
短期借入金	410,000千円																																																																																
一年以内返済予定																																																																																	
長期借入金	181,652千円																																																																																
長期借入金	164,766千円																																																																																
計	756,418千円																																																																																
授權株式数	19,600,000株																																																																																
発行済株式総数	7,021,040株																																																																																
受取手形	12,688千円																																																																																
保証先	内容	金額																																																																															
金沢ソフトウェア株式会社	借入債務	50,000千円																																																																															
株式会社エフ・エフ・ソル	借入債務	5,000千円																																																																															
計		55,000千円																																																																															
現金及び預金	526,565千円																																																																																
建物	37,706千円																																																																																
土地	590,486千円																																																																																
投資有価証券	100,050千円																																																																																
差入敷金保証金	49,316千円																																																																																
計	1,304,124千円																																																																																
短期借入金	565,137千円																																																																																
一年以内返済予定																																																																																	
長期借入金	331,846千円																																																																																
長期借入金	132,816千円																																																																																
計	1,029,799千円																																																																																
授權株式数	19,600,000株																																																																																
発行済株式総数	7,021,040株																																																																																
受取手形	10,558千円																																																																																
保証先	内容	金額																																																																															
金沢ソフトウェア株式会社	借入債務	50,000千円																																																																															
株式会社エフ・エフ・ソル	借入債務	10,000千円																																																																															
計		60,000千円																																																																															

(損益計算書関係)

第 26 期 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)	第 25 期 (自 平成16年1月1日) (至 平成16年12月31日)
※1 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物 458千円 機械及び装置 141千円 ソフトウェア 17,657千円 <hr/> 18,256千円	※1 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 機械及び装置 529千円 ソフトウェア 23,679千円 <hr/> 24,208千円
※2 役員退職慰労金規程改訂に伴うものであります。	※2 _____

(リース取引関係)

第 26 期 (自 平成17年 1月 1 日) (至 平成17年12月31日)				第 25 期 (自 平成16年 1月 1 日) (至 平成16年12月31日)			
1. 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(借主側)				1. 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(借主側)			
(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額				(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
工具・器具 及び備品	8,601	2,826	5,774	工具・器具 及び備品	9,206	2,501	6,704
合 計	8,601	2,826	5,774	合 計	9,206	2,501	6,704
(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 1,878千円				1年内 1,918千円			
1年超 4,432千円				1年超 5,404千円			
計 6,310千円				計 7,322千円			
(3) 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額				(3) 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額			
支払リース料 1,971千円				支払リース料 7,265千円			
減価償却費相当額 1,802千円				減価償却費相当額 6,525千円			
支払利息相当額 229千円				支払利息相当額 289千円			
(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との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。				同 左			
2. オペレーティング・リース取引				1. オペレーティング・リース取引			
_____				未経過リース料			
				1年内 596千円			
				1年超 - 千円			
				合 計 596千円			

(有価証券関係)

第 26 期 (自平成 17 年 1 月 1 日 至平成 17 年 12 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。

第 25 期 (自平成 16 年 1 月 1 日 至平成 16 年 12 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)

第 26 期 (平成17年12月31日現在)	第 25 期 (平成16年12月31日現在)
(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)	(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払事業税	未払事業税
未払事業所税	未払事業所税
退職給付引当金	退職給付引当金
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金
会員権等評価損	会員権等評価損
投資有価証券評価損	投資有価証券評価損
仕掛商品評価損	仕掛商品評価損
会員権等貸倒引当金	会員権等貸倒引当金
繰延税金資産小計	繰延税金資産小計
評価性引当額	評価性引当額
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
繰延税金負債合計	繰延税金負債合計
繰延税金資産（負債）の純額	繰延税金資産（負債）の純額
(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内訳 (単位：%)	(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内訳 (単位：%)
法定実効税率	法定実効税率
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
住民税均等割	住民税均等割
評価性引当額	法人税等更正額
IT投資減税	IT投資減税
その他	その他
税効果会計適用後の法人税等負担率	税効果会計適用後の法人税等負担率

役 員 の 異 動 (平成18年 3月30日付)

平成 18 年 1 月 31 日現在、未定であります。