

平成17年4月期 個別財務諸表等の概要

平成17年6月15日

会社名 株式会社アインファーマシーズ  
 コード番号 9627  
 (URL <http://www.ainj.co.jp/>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 大谷 喜一  
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役管理本部長  
 氏名 川井 淳一  
 決算取締役会開催日 平成17年6月15日  
 配当支払開始予定日 平成17年7月29日  
 単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

上場取引所 JASDAQ  
 本社所在都道府県 北海道  
 TEL(011)783-0189  
 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成17年7月28日

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	46,085	(3.9)	2,363	(33.6)	2,500	(36.7)
16年4月期	44,365	(28.2)	1,768	(45.3)	1,829	(44.2)

	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	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	854	(16.3)	73.50	72.50	10.0	9.1	5.4
16年4月期	735	(52.7)	64.00	-	9.7	7.6	4.1

(注) 1. 期中平均株式数 17年4月期 11,123,350株 16年4月期 11,024,650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、対前年増減率

(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4月期	15.00	0.00	15.00	168	20.4%	1.9%
16年4月期	12.00	0.00	12.00	132	18.8%	1.6%

(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4月期	30,495	9,057	29.7	804	64
16年4月期	24,667	8,053	32.6	727	81

(注) 1. 期末発行済株式数 17年4月期 11,210,350株 16年4月期 11,024,650株  
 2. 期末自己株式数 17年4月期 2,406株 16年4月期 2,406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 円 銭	期 末 円 銭	円 銭
中間期	25,250	1,170	450	-	-	-
通 期	53,000	2,600	1,200	-	18.00	18.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 107円04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算定しており、今後の経済状況等の変化により、実際の業績は予想数値と異なる結果となる場合があります。

## 5. 財務諸表等

### (1) 比較貸借対照表

科 目	期 別	第 35 期 (平成16年4月30日現在)		第 36 期 (平成17年4月30日現在)		対前期比較 増減( )
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)		千円	%	千円	%	千円
・流動資産						
1. 現金及び預金		3,375,930		2,063,046		1,312,883
2. 売掛金		2,755,578		2,733,144		22,433
3. 商品		2,609,663		3,392,690		783,026
4. 前払費用		178,453		228,991		50,538
5. 繰延税金資産		453,818		532,735		78,917
6. 短期貸付金		1,464,978		71,100		1,393,878
7. 未収入金		1,732,851		3,693,446		1,960,595
8. その他		5,262		39,036		33,774
9. 貸倒引当金		268,182		2,015		266,166
流動資産合計		12,308,353	49.9	12,752,176	41.8	443,822
・固定資産						
(1) 有形固定資産	1					
1. 建物	2	2,167,014		2,400,641		233,627
2. 構築物		119,395		125,055		5,660
3. 車両運搬具		3,312		2,006		1,305
4. 工具器具及び備品		271,531		362,977		91,446
5. 土地	2	2,179,233		2,237,598		58,365
6. 建設仮勘定		229,756		162,127		67,629
有形固定資産合計		4,970,243	20.2	5,290,408	17.3	320,165
(2) 無形固定資産						
1. 営業権		93,641		65,920		27,720
2. 借地権		139,980		128,240		11,740
3. 商標権		1,062		876		185
4. ソフトウェア		7,349		16,367		9,017
5. 電話加入権		30,662		29,934		728
無形固定資産合計		272,696	1.1	241,340	0.9	31,356

科 目	期 別	第 35 期 (平成16年4月30日現在)		第 36 期 (平成17年4月30日現在)		対前期比較 増減( )
		金 額	構成比	金 額	構成比	
		千円	%	千円	%	千円
(3) 投資その他の資産						
1. 投資有価証券	2	1,477,329		1,620,039		142,710
2. 関係会社株式		448,025		5,748,799		5,300,773
3. 出資金		291,739		-		291,739
4. 長期貸付金		43,548		35,000		8,548
5. 破産債権・更生債権 その他これらに準ずる債権		125,616		111,216		14,400
6. 長期前払費用		269,585		240,036		29,548
7. 繰延税金資産		165,685		134,974		30,711
8. 長期前払消費税等		25,389		21,417		3,972
9. 敷金・保証金		4,411,902		4,414,938		3,036
10. 保険積立金		25,951		27,131		1,179
11. その他		103,100		76,770		26,329
12. 貸倒引当金		271,875		219,220		52,655
投資その他の資産合計		7,115,998	28.8	12,211,102	40.0	5,095,104
固定資産合計		12,358,939	50.1	17,742,852	58.2	5,383,912
資産合計		24,667,292	100.0	30,495,028	100.0	5,827,735

科 目	期 別	第 35 期 (平成16年4月30日現在)		第 36 期 (平成17年4月30日現在)		対前期比較 増減( )
		金 額	構成比	金 額	構成比	
		千円	%	千円	%	千円
(負債の部)						
・流動負債						
1. 買掛金	2	7,211,192		8,416,426		1,205,233
2. 短期借入金	2	2,370,000		3,720,000		1,350,000
3. 1年以内返済予定の長期借入金		1,176,468		1,138,312		38,156
4. 未払金		405,526		304,030		101,496
5. 未払費用		195,189		230,188		34,999
6. 未払法人税等		648,000		522,000		126,000
7. 未払消費税等		8,279		-		8,279
8. 前受金		20,230		20,497		266
9. 預り金		1,958,334		1,878,529		79,804
10. 賞与引当金		257,500		257,000		500
11. その他		319		-		319
流動負債合計		14,251,040	57.8	16,486,983	54.1	2,235,942
・固定負債						
1. 長期借入金	2	1,814,319		4,382,615		2,568,296
2. 退職給付引当金		169,487		205,469		35,982
3. 預り敷金・保証金		379,126		362,666		16,459
固定負債合計		2,362,932	9.6	4,950,751	16.2	2,587,819
負債合計		16,613,973	67.4	21,437,735	70.3	4,823,762
(資本の部)						
・資本金	3	3,189,631	12.9	3,319,121	10.9	129,489
・資本剰余金						
1. 資本準備金		2,309,432	9.4	2,438,801	8.0	129,369
2. その他資本剰余金						
(1) 資本準備金減少差益		1,000,000	4.0	1,000,000	3.3	-
資本剰余金合計		3,309,432	13.4	3,438,801	11.3	129,369
・利益剰余金						
1. 任意積立金						
(1) 別途積立金		400,000	1.6	600,000	2.0	200,000
2. 当期末処分利益		1,005,935	4.1	1,498,654	4.9	492,719
利益剰余金合計		1,405,935	5.7	2,098,654	6.9	692,719
・その他有価証券評価差額金		151,640	0.6	204,035	0.6	52,395
・自己株式	4	3,319	0.0	3,319	0.0	-
資本合計		8,053,319	32.6	9,057,293	29.7	1,003,973
負債資本合計		24,667,292	100.0	30,495,028	100.0	5,827,735

## (2) 比較損益計算書

科 目	期 別	第 35 期 〔自 平成15年 5月1日 至 平成16年 4月30日〕		第 36 期 〔自 平成16年 5月1日 至 平成17年 4月30日〕		対前期比較 増減( )
		金 額	百分比	金 額	百分比	
		千円	%	千円	%	
・売上高		44,365,367	100.0	46,085,405	100.0	1,720,037
・売上原価		38,706,446	87.2	39,447,326	85.6	740,879
売上総利益		5,658,920	12.8	6,638,078	14.4	979,158
・販売費及び一般管理費	1	3,890,676	8.8	4,274,977	9.3	384,301
営業利益		1,768,244	4.0	2,363,101	5.1	594,856
・営業外収益						
1. 受取利息		35,439		19,327		16,112
2. 受取配当金		46,890		36,198		10,691
3. 受取手数料		62,529		72,756		10,226
4. 権利金収入		40,000		-		40,000
5. 投資事業組外出資金運用益		-		63,326		63,326
6. 雑収入		53,603		86,379		32,775
営業外収益合計		238,463	0.5	277,988	0.6	39,524
・営業外費用						
1. 支払利息		96,954		76,605		20,348
2. 債権売却損		28,264		28,556		291
3. 投資事業組外出資金運用損		19,003		-		19,003
4. 雑損失		33,453		35,381		1,927
営業外費用合計		177,676	0.4	140,543	0.3	37,133
経常利益		1,829,032	4.1	2,500,546	5.4	671,514
・特別利益						
1. 固定資産売却益	2	-		232		232
2. 投資有価証券売却益		121,886		210,329		88,443
3. 営業譲渡益		93,555		112,814		19,258
4. その他		3,000		19,194		16,194
特別利益合計		218,441	0.5	342,571	0.7	124,129
・特別損失						
1. 前期損益修正損		-		58,200		58,200
2. 固定資産除却売却損	3	140,073		66,671		73,402
3. 投資有価証券売却損		150		1,279		1,129
4. 投資有価証券評価損		-		331,076		331,076
5. 貸倒引当金繰入額		266,823		-		266,823
6. 貸倒損失		-		718,911		718,911
7. 営業譲渡損		93,462		-		93,462
8. 店舗解約違約金		73,746		57,342		16,404
9. その他		71,542		9,257		62,285
特別損失合計		645,799	1.4	1,242,739	2.6	596,939
税引前当期純利益		1,401,674	3.2	1,600,378	3.5	198,704
法人税、住民税及び事業税		690,170	1.6	829,585	1.8	139,415
法人税等調整額		23,536	0.1	83,722	0.2	60,186
当期純利益		735,040	1.7	854,514	1.9	119,474
前期繰越利益		270,895		644,139		373,244
当期末処分利益		1,005,935		1,498,654		492,719

## (3) 利益処分計算書及び利益処分案

科 目	第 35 期 株主総会承認日 (平成16年7月29日)		第 36 期 株主総会承認予定日 (平成17年7月28日)	
	金 額		金 額	
		千円		千円
・ 当期末処分利益		1,005,935		1,498,654
・ 利益処分額				
1. 配当金	132,295		168,155	
2. 役員賞与金 （うち監査役賞与金）	29,500 (900)		37,000 (1,500)	
3. 任意積立金 別途積立金	200,000	361,795	200,000	405,155
・ 次期繰越利益		644,139		1,093,498

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.資産の評価基準及び評価方法	<p>イ たな卸資産 商品 売価還元法による原価法</p> <p>ロ 有価証券 (イ)子会社株式 移動平均法による原価法 (ロ)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、売却原価は主として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</p>	<p>イ たな卸資産 商品 同左</p> <p>ロ 有価証券 (イ)子会社株式 同左 (ロ)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</p>
2.固定資産の減価償却の方法	<p>イ 有形固定資産 定率法(ただし、平成10年5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)</p> <p>ロ 無形固定資産 定額法 なお、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</p> <p>ハ 長期前払費用 定額法</p>	<p>イ 有形固定資産 同左</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> <p>ハ 長期前払費用 同左</p>
3.引当金の計上基準	<p>イ 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、貸倒懸念先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>ロ 賞与引当金 従業員に支給する賞与に充当するため、支給見込額のうち、当会計期間負担額を計上しております。</p> <p>ハ 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の見込額に基づき、当時業年度末に発生していると認められる額を計上しております。なお、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の年数(7年)による定率法により、翌期から費用処理することとしております。</p>	<p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p> <p>ハ 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の見込額に基づき、当時業年度末に発生していると認められる額を計上しております。なお、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の年数(6年)による定率法により、翌期から費用処理することとしております。</p>
4.リース取引の処理方法	<p>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。</p>	<p>同左</p>
5.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。 なお、控除対象外消費税等については、発生事業年度の期間費用として処理しております。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払消費税等に計上し、均等償却を行っております。</p>	<p>消費税等の会計処理 同左</p>

表示方法の変更

<p style="text-align: center;">前事業年度 〔自 平成15年5月1日〕 〔至 平成16年4月30日〕</p>	<p style="text-align: center;">当事業年度 〔自 平成16年5月1日〕 〔至 平成17年4月30日〕</p>
<p>(損益計算書)</p> <p>当会計期間において特別損失の「その他」に含めておりました、「店舗解約違約金」は、特別損失の総額の10/100を超えたため、区分掲記いたしました。</p> <p>なお、前会計期間の「店舗解約違約金」は13,375千円であります。</p>	



注記事項

(貸借対照表関係)

第 35 期	第 36 期																																																																																				
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、1,980,137千円 であります。</p> <p>2 担保に供している資産及び担保権によって担保さ れている債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">263,987千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">265,273</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">529,261千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">700,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金(注)</td> <td style="text-align: right;">1,186,207</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,886,207千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1年以内返済予定の長期借入金を含む。</p> <p>3 会社が発行する株式の総数 普通株式 44,000,000株 発行済株式の総数 普通株式 11,027,056株</p> <p>4 自己株式 会社が保有する自己株式の数は、普通株式2,406 株であります。</p> <p>5 偶発債務 (1) 金融機関からの借入金等に対する連帯保証 (関係会社)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社アインエイド</td> <td style="text-align: right;">100,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社宮古アイン</td> <td style="text-align: right;">91,600</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">191,600千円</td> </tr> </table> <p>(2) 商品仕入等に対する取引保証 (取引先等)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社アスク電器</td> <td style="text-align: right;">739,164千円</td> </tr> </table> <p>(3) 株式会社第一臨床検査センターからの借入金等 に対する保証債務 (取引先等)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">医療法人歓生会豊岡中央病院</td> <td style="text-align: right;">100,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,030,764千円</td> </tr> </table> <p>6 当社は、運転資金等の効果的かつ機動的な調達を 行なうため、取引銀行10行と当座貸越契約及び貸出 コミットメント契約を締結しております。 これら契約に基づく当会計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="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">6,750,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">920,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">借入未実行残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,830,000千円</td> </tr> </table>	建物	263,987千円	土地	265,273	計	529,261千円	短期借入金	700,000千円	長期借入金(注)	1,186,207	計	1,886,207千円	株式会社アインエイド	100,000千円	株式会社宮古アイン	91,600	小計	191,600千円	株式会社アスク電器	739,164千円	医療法人歓生会豊岡中央病院	100,000千円	合計	1,030,764千円	当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額	6,750,000千円	借入実行残高	920,000	借入未実行残高	5,830,000千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、2,186,735千円 であります。</p> <p>2 担保に供している資産及び担保権によって担保さ れている債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">258,512千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">265,273</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">5,850</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">529,636千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,100,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金(注)</td> <td style="text-align: right;">1,405,544</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">13,256</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,518,800千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1年以内返済予定の長期借入金を含む。</p> <p>3 会社が発行する株式の総数 普通株式 44,000,000株 発行済株式の総数 普通株式 11,212,756株 当期中の発行済株式数の増加</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行形態</td> <td style="padding-left: 20px;">第1回新株引受権の行使</td> <td style="padding-left: 20px;">第2回新株引受権の行使</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行株式数</td> <td style="text-align: right;">79,700株</td> <td style="text-align: right;">41,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行価格</td> <td style="text-align: right;">110,065千円</td> <td style="text-align: right;">60,393千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">資本組入額</td> <td style="text-align: right;">55,072千円</td> <td style="text-align: right;">30,217千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行形態</td> <td colspan="2" style="padding-left: 20px;">新株予約権の行使</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行株式数</td> <td style="text-align: right;">65,000株</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行価格</td> <td style="text-align: right;">88,400千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">資本組入額</td> <td style="text-align: right;">44,200千円</td> <td></td> </tr> </table> <p>4 自己株式 同左</p> <p>5 偶発債務 (1) 金融機関からの借入金等に対する連帯保証 (関係会社等)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社アインエイド</td> <td style="text-align: right;">100,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">株式会社宮古アイン</td> <td style="text-align: right;">81,520</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">従業員</td> <td style="text-align: right;">5,380</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">186,900千円</td> </tr> </table> <p>6 当社は、運転資金等の効果的かつ機動的な調達を 行なうため、取引銀行10行と当座貸越契約及び貸出 コミットメント契約を締結しております。 これら契約に基づく当会計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="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">8,450,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">4,220,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">借入未実行残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,230,000千円</td> </tr> </table>	建物	258,512千円	土地	265,273	投資有価証券	5,850	計	529,636千円	短期借入金	1,100,000千円	長期借入金(注)	1,405,544	買掛金	13,256	計	2,518,800千円	発行形態	第1回新株引受権の行使	第2回新株引受権の行使	発行株式数	79,700株	41,000株	発行価格	110,065千円	60,393千円	資本組入額	55,072千円	30,217千円	発行形態	新株予約権の行使		発行株式数	65,000株		発行価格	88,400千円		資本組入額	44,200千円		株式会社アインエイド	100,000千円	株式会社宮古アイン	81,520	従業員	5,380	小計	186,900千円	当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額	8,450,000千円	借入実行残高	4,220,000	借入未実行残高	4,230,000千円
建物	263,987千円																																																																																				
土地	265,273																																																																																				
計	529,261千円																																																																																				
短期借入金	700,000千円																																																																																				
長期借入金(注)	1,186,207																																																																																				
計	1,886,207千円																																																																																				
株式会社アインエイド	100,000千円																																																																																				
株式会社宮古アイン	91,600																																																																																				
小計	191,600千円																																																																																				
株式会社アスク電器	739,164千円																																																																																				
医療法人歓生会豊岡中央病院	100,000千円																																																																																				
合計	1,030,764千円																																																																																				
当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額	6,750,000千円																																																																																				
借入実行残高	920,000																																																																																				
借入未実行残高	5,830,000千円																																																																																				
建物	258,512千円																																																																																				
土地	265,273																																																																																				
投資有価証券	5,850																																																																																				
計	529,636千円																																																																																				
短期借入金	1,100,000千円																																																																																				
長期借入金(注)	1,405,544																																																																																				
買掛金	13,256																																																																																				
計	2,518,800千円																																																																																				
発行形態	第1回新株引受権の行使	第2回新株引受権の行使																																																																																			
発行株式数	79,700株	41,000株																																																																																			
発行価格	110,065千円	60,393千円																																																																																			
資本組入額	55,072千円	30,217千円																																																																																			
発行形態	新株予約権の行使																																																																																				
発行株式数	65,000株																																																																																				
発行価格	88,400千円																																																																																				
資本組入額	44,200千円																																																																																				
株式会社アインエイド	100,000千円																																																																																				
株式会社宮古アイン	81,520																																																																																				
従業員	5,380																																																																																				
小計	186,900千円																																																																																				
当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額	8,450,000千円																																																																																				
借入実行残高	4,220,000																																																																																				
借入未実行残高	4,230,000千円																																																																																				

## (損益計算書関係)

第 35 期	第 36 期
1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及びその金額は次のとおりであります。	1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及びその金額は次のとおりであります。
貸倒引当金繰入額 1,595千円	広告宣伝費 198,124千円
広告宣伝費 140,028	販売促進費 155,733
販売促進費 114,479	役員報酬 164,818
役員報酬 147,829	給料・手当及び賞与 1,033,309
給料・手当及び賞与 1,076,304	賞与引当金繰入額 44,925
賞与引当金繰入額 44,603	退職給付引当金繰入額 13,760
退職給付引当金繰入額 12,280	法定福利厚生費 177,702
法定福利厚生費 177,684	業務委託費 219,226
業務委託費 199,447	水道光熱費 100,446
水道光熱費 105,117	消耗品・事務用品費 105,731
消耗品・事務用品費 96,697	通信・交通費 154,645
通信・交通費 157,635	運賃・車両費 30,068
運賃・車両費 36,989	リース料 136,735
リース料 106,840	地代・家賃 986,260
地代・家賃 868,752	減価償却費 131,721
減価償却費 118,501	租税公課 228,908
租税公課 171,118	
2	2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。
	建物 232千円
3 固定資産除却売却損の内訳は次のとおりであります。	3 固定資産除却売却損の内訳は次のとおりであります。
固定資産除却損	固定資産除却損
建物 63,271千円	建物 21,647千円
構築物 4,058	構築物 3,710
車両運搬具 -	車両運搬具 108
工具器具及び備品 47,050	工具器具及び備品 6,620
長期前払費用 1,755	建設仮勘定 24,761
除却費用 23,938	借地権 2,525
計 140,073千円	長期前払費用 305
	計 59,680千円
	固定資産売却損
	建物 0千円
	構築物 6,990
	工具器具及び備品 0
	計 6,990千円

## (リース取引関係)

第 35 期				第 36 期			
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	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	1,650,657	724,338	926,319	工具器具及び備品	1,728,566	840,197	888,368
ソフトウェア	142,957	70,873	72,084	ソフトウェア	321,764	150,326	171,437
合計	1,793,614	795,211	998,403	合計	2,050,330	990,524	1,059,806
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			
			364,683千円				394,073千円
1年内				1年内			
1年超			657,803	1年超			702,167
合計			1,022,486千円	合計			1,096,240千円
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			
			389,771千円				441,802千円
支払リース料				支払リース料			
減価償却費相当額			354,829千円	減価償却費相当額			406,731千円
支払利息相当額			39,676千円	支払利息相当額			36,421千円
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			

## (有価証券関係)

前会計期間末(平成16年4月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	-	-	-
関連会社株式	372,025	1,956,760	1,584,734

当会計期間末(平成17年4月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	973,514	2,492,160	1,518,645
関連会社株式	-	-	-

(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

第 35 期		第 36 期	
(繰延税金資産)		(繰延税金資産)	
土地評価損否認	174,866千円	土地評価損否認	174,866千円
賞与引当金限度超過	104,030	賞与引当金限度超過	103,828
貸倒引当金限度超過	192,415	貸倒引当金限度超過	289,639
その他	275,997	その他	279,174
繰延税金資産小計	747,308	繰延税金資産小計	847,507
評価性引当額	25,015	評価性引当額	41,491
繰延税金資産合計	722,293	繰延税金資産合計	806,015
(繰延税金負債)		(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	102,789	その他有価証券評価差額金	138,306

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

	第 35 期	第 36 期
法定実効税率	41.7%	40.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8%	1.0%
住民税均等割等	4.4%	4.6%
外形標準課税導入	-	1.4%
評価性引当額の増加	-	1.0%
その他	0.7%	1.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.6%	46.6%

( 1 株当たり情報 )

第 35 期		第 36 期	
1 株当たり純資産額	727円81銭	1 株当たり純資産額	804円64銭
1 株当たり当期純利益	64円00銭	1 株当たり当期純利益	73円50銭
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、期中平均株価が新株予約権等の行使価格より低く、希薄化効果を有していないため記載しておりません。		潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	72円50銭

(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 35 期	第 36 期
1 株当たり当期純利益		
当期純利益(千円)	735,040	854,514
普通株主に帰属しない金額(千円)	29,500	37,000
(うち利益処分による役員賞与)	(29,500)	(37,000)
普通株式に係る当期純利益(千円)	705,540	817,514
期中平均株式数	11,024,650	11,123,350
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(千円)	-	-
普通株式増加数	-	153,145
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	新株予約権 3 種類(平成12年 7 月28日 定時株主総会決議に基づく新株引受権216,000株及び平成13年 7 月27日 定時株主総会決議に基づく新株引受権136,000株並びに平成14年 7 月30日 定時株主総会決議に基づく新株予約権の目的となる株式数270,000株)	

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

6. 役員の変動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他役員の変動(平成17年 7 月28日 予定)

退任予定取締役

取締役 西 山 正

取締役 金 山 和 弘