

平成17年12月期 個別財務諸表の概要

平成18年2月27日

上場会社名 株式会社カッシーナ・イクスシー 上場取引所 JQ
 コード番号 2777 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.cassina-ixc.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 月岡和夫
 問合せ先責任者 役職名 取締役執行役員管理本部長 氏名 小林要介
 TEL (03)5725-4171

決算取締役会開催日 平成18年2月27日 中間配当制度の有無 有
 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
 単元株制度採用の有無 有(1単元10株)

1. 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	9,932	(1.3)	1,004	(△21.4)	981	(△22.7)
16年12月期	9,807	(11.6)	1,278	(29.5)	1,269	(35.5)

—	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	596	(△27.3)	1,468	87	1,417	58	14.7	10.9	9.9			
16年12月期	820	(52.8)	2,051	31	1,940	22	24.2	16.4	12.9			

(注) ① 期中平均株式数 17年12月期 406,113株 16年12月期 400,020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
	中間		期末				
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
17年12月期	200	00	—	200	81	13.6	1.9
16年12月期	200	00	—	200	80	9.7	2.1

(注) 17年 12月期期末配当金の内訳 普通配当200円

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

—	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	9,992		4,324		43.3	10,580	51	
16年12月期	8,093		3,772		46.6	9,431	89	

(注) ① 期末発行済株式数 17年12月期 408,690株 16年12月期 400,020株
 ② 期末自己株式数 17年12月期 一株 16年12月期 一株

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	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
中間期	5,092	461	272	—	—	—	—
通期	10,500	1,091	644	—	—	200	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,575円77銭

※ 業績予想につきましては、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、実際の業績は、今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

1. 財務諸表等

財務諸表

① 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年12月31日)		当事業年度 (平成17年12月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金			1,531,146		1,491,714	
2 受取手形			143,220		176,769	
3 売掛金	※3		1,177,152		1,143,141	
4 商品			1,163,770		1,228,960	
5 未着品			317,138		314,920	
6 貯蔵品			657		827	
7 前渡金			4,795		11,597	
8 前払費用			15,402		6,562	
9 繰延税金資産			73,100		26,061	
10 為替予約			514,375		243,349	
11 その他			9,391		27,065	
貸倒引当金			△9,500		△3,200	
流動資産合計			4,940,652	61.0	4,667,768	46.7
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	※1	1,794,233		2,043,736		
減価償却累計額		498,569	1,295,663	607,066	1,436,670	
(2) 構築物		1,895		1,895		
減価償却累計額		572	1,322	716	1,178	
(3) 機械及び装置		14,125		14,125		
減価償却累計額		13,395	730	13,407	717	
(4) 車両運搬具		21,647		21,647		
減価償却累計額		17,345	4,301	18,662	2,984	
(5) 工具器具備品		313,181		377,022		
減価償却累計額		192,106	121,075	240,403	136,619	
(6) 土地	※1		648,701		648,701	
(7) 建設仮勘定			13,887		-	
有形固定資産合計			2,085,682	25.8	2,226,871	22.3
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア			166,503		170,751	
(2) 電話加入権			4,615		4,615	
無形固定資産合計			171,119	2.1	175,367	1.8
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券			1,320		1,320	
(2) 関係会社株式	※1		37,085		1,991,787	
(3) 出資金			5,481		5,481	
(4) 従業員に対する 長期貸付金			1,205		315	
(5) 長期前払費用			37,246		63,155	
(6) 繰延税金資産			96,200		63,096	
(7) 差入保証金	※1		688,137		648,564	
(8) 長期性預金			—		100,000	
(9) その他			29,288		63,720	
貸倒引当金			—		△15,400	
投資その他の資産合計			895,966	11.1	2,922,042	29.2
固定資産合計			3,152,767	39.0	5,324,280	53.3
資産合計			8,093,420	100.0	9,992,049	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年12月31日)		当事業年度 (平成17年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	※3	795,990		775,788	
2 1年内返済予定 長期借入金	※1	349,160		536,590	
3 1年内返済予定 社債	※1	—		200,000	
4 未払金		477,871		475,301	
5 未払費用		6,936		9,680	
6 未払法人税等		429,000		50	
7 未払消費税		40,956		3,176	
8 前受金		140,958		202,517	
9 預り金		9,896		8,729	
10 繰延ヘッジ利益	※6	514,375		243,349	
11 賞与引当金		49,434		44,730	
12 債務保証損失引当金		12,500		—	
流動負債合計		2,827,077	34.9	2,499,914	25.0
II 固定負債					
1 社債	※1	550,000		1,350,000	
2 長期借入金	※1	720,380		1,678,300	
3 退職給付引当金		91,574		66,845	
4 役員退職慰労引当金		128,883		69,479	
5 長期預り保証金		2,560		3,360	
固定負債合計		1,493,397	18.5	3,167,984	31.7
負債合計		4,320,475	53.4	5,667,899	56.7
(資本の部)					
I 資本金	※2	382,114	4.7	399,454	4.0
II 資本剰余金					
1 資本準備金		422,750		440,090	
資本剰余金合計		422,750	5.2	440,090	4.4
III 利益剰余金					
1 利益準備金		10,000		10,000	
2 任意積立金					
別途積立金		2,039,055		2,779,055	
3 当期末処分利益		919,026		695,550	
利益剰余金合計		2,968,081	36.7	3,484,605	34.9
資本合計		3,772,945	46.6	4,324,149	43.3
負債及び資本合計		8,093,420	100.0	9,992,049	100.0

② 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)			
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
I 売上高							
1 商品売上高		9,723,564			9,838,850		
2 その他売上高		83,487	9,807,052	100.0	93,816	9,932,666	100.0
II 売上原価							
1 期首商品たな卸高		1,147,541			1,480,909		
2 当期商品仕入高		4,947,916			4,789,151		
合計		6,095,458			6,270,060		
3 期末商品たな卸高		1,480,909			1,543,880		
4 商品売上原価		4,614,549			4,726,179		
5 その他商品売上原価		23,862	4,638,411	47.3	30,842	4,757,021	47.9
売上総利益			5,168,640	52.7		5,175,645	52.1
III 販売費及び一般管理費							
1 荷造運賃		387,672			388,864		
2 販売促進費		305,719			330,564		
3 給料手当		889,524			986,884		
4 賞与		218,954			209,110		
5 賞与引当金繰入額		49,434			44,730		
6 退職給付費用		76,089			32,114		
7 役員退職慰労引当金繰入額		15,584			13,500		
8 旅費交通費		153,036			166,893		
9 地代家賃		737,541			887,566		
10 減価償却費		159,189			209,812		
11 貸倒引当金繰入額		7,971			9,100		
12 その他	※1	888,928	3,889,646	39.7	891,812	4,170,951	42.0
営業利益			1,278,994	13.0		1,004,693	10.1
IV 営業外収益							
1 受取利息配当金		1,239			3,426		
2 賃貸収入		24,960			23,760		
3 商品保険求償金		4,480			6,808		
4 保険解約返戻金		3,917			—		
5 為替差益		—			12,874		
6 その他		1,296	35,893	0.4	2,929	49,798	0.5
V 営業外費用							
1 支払利息		25,836			31,859		
2 社債利息		8,715			11,961		
3 社債発行費償却		—			26,000		
4 その他		10,585	45,136	0.5	3,086	72,907	0.7
経常利益			1,269,751	12.9		981,584	9.9

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
VI 特別利益					
1 保険金収入益		292,633		—	
2 役員退職慰勞引当金戻入益		—		1,154	
3 債務保証損失引当金戻入益		—		12,500	
4 貸倒引当金戻入益		1,637	294,271	—	13,654
					0.1
VII 特別損失					
1 固定資産売却損	※2	91		—	
2 固定資産除却損	※3	51,199		21,956	
3 リース契約等解約損	※4	5,628		—	
4 関係会社株式売却損		18,307		—	
5 関係会社株式評価損		11,999		—	
6 投資有価証券評価損		2,179		—	
7 債務保証損失引当金繰入額		12,500		—	
8 社葬費用		49,721	151,626	—	21,956
					0.2
税引前当期純利益			1,412,396		973,282
				14.4	
法人税、住民税 及び事業税		640,774		296,611	
法人税等調整額		△48,944	591,830	80,143	376,754
				6.0	3.8
当期純利益			820,566		596,528
				8.4	6.0
前期繰越利益			98,459		99,022
当期末処分利益			919,026		695,550

③ 利益処分計算書(案)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月29日)		当事業年度 (平成18年3月30日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
I 当期未処分利益			919,026		695,550
II 利益処分類					
1 配当金		80,004		81,738	
2 任意積立金					
別途積立金		740,000	820,004	520,000	601,738
III 次期繰越利益			99,022		93,812

(注) 日付は、株主総会承認日及びその予定日であります。

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成16年 1月 1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年12月31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 時価のないもの 同左
2 デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	時価法	同左
3 たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品……移動平均法による原価法 未着品…個別法による原価法 貯蔵品…最終仕入原価法	商品……同左 未着品…同左 貯蔵品…同左
4 固定資産の減価償却の方法	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については定額法 なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却 また、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 3～43年 工具器具備品 2～15年 ② 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法 ③ 長期前払費用 均等償却	① 有形固定資産 同左 ② 無形固定資産 同左 ③ 長期前払費用 同左
5 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計上しております。
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、貸倒懸念債権等特定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 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する部分を計上しております。	① 貸倒引当金 同左 ② 賞与引当金 同左

項目	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
	<p>③ 債務保証損失引当金 子会社等への債務保証等に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態を勘案し、個別に必要と認められる額を計上しております。</p> <p>④ 退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、当期末の退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 なお、数理計算上の差異については発生時に費用処理しております。 また、このほか執行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の100%を計上しております。なお、その金額は17,948千円であります。</p> <p>⑤ 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の100%を計上しております。</p>	<p>—————</p> <p>④ 退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、当期末の退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 なお、数理計算上の差異については発生時に費用処理しております。 また、このほか執行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の100%を計上しておりましたが、平成17年1月1日以降、「執行役員退職慰労金規程」を廃止し、従来計上した金額は原則退職時の支払に備えることといたしました。なお、平成16年12月31日までの金額は17,948千円であります。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金 同左</p>
7 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>	同左
8 ヘッジ会計の方法	<p>① ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、振当処理の要件を満たす為替予約については振当処理に、特例処理の要件を満たす金利スワップについては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、為替予約 ヘッジ対象…借入金、買掛金、未払金</p> <p>③ ヘッジ方針 主に当社の内規である「デリバティブ管理規則」に基づき、金利変動リスク及び為替変動リスクをヘッジしております。</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 同左</p> <p>③ ヘッジ方針 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>④ ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュフロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> <p>消費税等の処理方法 税抜方式によっております。</p>	<p>④ ヘッジの有効性評価の方法 同左</p> <p>消費税等の処理方法 同左</p>

表示方法の変更

<p>前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p>
<p>(損益計算書) 商品保険求償金については、従来、営業外収益の「その他」に含めておりましたが、当事業年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたために区分掲記しました。なお、前事業年度の「その他」に含まれている商品保険求償金は1,641千円であります。</p>	<p>(損益計算書) 為替差益については、従来、営業外収益の「その他」に含めておりましたが、当事業年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたために区分掲記しました。なお、前事業年度の「その他」に含まれている為替差益は577千円であります。</p>

追加情報

<p>前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p>
<p>—————</p>	<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「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」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が16,426千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、16,426千円減少しております。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成16年12月31日)	当事業年度 (平成17年12月31日)																																
<p>※1 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;">593,571千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">648,541</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">184,349</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,426,462</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%;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">339,080千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">450,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">714,060</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,503,140</td> </tr> </table>	建物	593,571千円	土地	648,541	差入保証金	184,349	計	1,426,462	1年内返済予定長期借入金	339,080千円	社債	450,000	長期借入金	714,060	計	1,503,140	<p>※1 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;">579,674千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">648,541</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">184,349</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,412,565</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%;">1年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">416,550千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">1,450,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,225,010</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,091,560</td> </tr> </table> <p>なお、上記の他に、関係会社株式1,954,701千円を関係会社の借入金の担保に供しております。</p>	建物	579,674千円	土地	648,541	差入保証金	184,349	計	1,412,565	1年内返済予定長期借入金	416,550千円	社債	1,450,000	長期借入金	1,225,010	計	3,091,560
建物	593,571千円																																
土地	648,541																																
差入保証金	184,349																																
計	1,426,462																																
1年内返済予定長期借入金	339,080千円																																
社債	450,000																																
長期借入金	714,060																																
計	1,503,140																																
建物	579,674千円																																
土地	648,541																																
差入保証金	184,349																																
計	1,412,565																																
1年内返済予定長期借入金	416,550千円																																
社債	1,450,000																																
長期借入金	1,225,010																																
計	3,091,560																																
<p>※2 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: 60%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,305,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">400,020</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	1,305,000株	発行済株式総数	普通株式	400,020	<p>※2 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: 60%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,305,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">408,690</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	1,305,000株	発行済株式総数	普通株式	408,690																				
授権株式数	普通株式	1,305,000株																															
発行済株式総数	普通株式	400,020																															
授権株式数	普通株式	1,305,000株																															
発行済株式総数	普通株式	408,690																															
<p>※3 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">10,202千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">114,080</td> </tr> </table>	売掛金	10,202千円	買掛金	114,080	<p>※3 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">22,758千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">120,550</td> </tr> </table>	売掛金	22,758千円	買掛金	120,550																								
売掛金	10,202千円																																
買掛金	114,080																																
売掛金	22,758千円																																
買掛金	120,550																																
<p>4 偶発債務</p> <p>次の関係会社等について、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: 10px 0;"> <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>㈱トリアス</td> <td style="text-align: right;">60,096</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱C I X M</td> <td style="text-align: right;">43,858</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">103,954</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>㈱トリアスにつきましては、平成16年8月31日付で株式の一部を売却し、同日以降連結子会社から持分法適用関連会社となりました。</p>	保証先	金額 (千円)	内容	㈱トリアス	60,096	借入債務	㈱C I X M	43,858	借入債務	計	103,954	-	<p>4 偶発債務</p> <p>次の関係会社等について、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: 10px 0;"> <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>㈱C I X M</td> <td style="text-align: right;">36,935</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">36,935</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額 (千円)	内容	㈱C I X M	36,935	借入債務	計	36,935	-											
保証先	金額 (千円)	内容																															
㈱トリアス	60,096	借入債務																															
㈱C I X M	43,858	借入債務																															
計	103,954	-																															
保証先	金額 (千円)	内容																															
㈱C I X M	36,935	借入債務																															
計	36,935	-																															
<p>5 受取手形裏書譲渡高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">129,243千円</td> </tr> </table>		129,243千円	<p>5 受取手形裏書譲渡高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">66,626千円</td> </tr> </table>		66,626千円																												
	129,243千円																																
	66,626千円																																
<p>※6</p>	<p>※6 繰延ヘッジ利益</p> <p>ヘッジ手段に係る損益は、純額で繰延ヘッジ利益として流動負債の部に計上しております。なお、上記相殺前の繰延ヘッジ損失の総額は3,132千円、繰延ヘッジ利益の総額は246,482千円であります。</p>																																

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
※1 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 <div style="text-align: right;">25,353千円</div>	※1 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 <div style="text-align: right;">23,061千円</div>
※2 固定資産売却損の内訳 電話加入権 <div style="text-align: right;">91千円</div> <hr/> 合計 <div style="text-align: right;">91</div>	※2 <hr/>
※3 固定資産除却損の内訳 建物 <div style="text-align: right;">47,274千円</div> 車両運搬具 <div style="text-align: right;">23</div> 工具器具備品 <div style="text-align: right;">751</div> 長期前払費用 <div style="text-align: right;">3,150</div> <hr/> 合計 <div style="text-align: right;">51,199</div>	※3 固定資産除却損の内訳 建物 <div style="text-align: right;">7,029千円</div> 工具器具備品 <div style="text-align: right;">1,242</div> 長期前払費用 <div style="text-align: right;">2,235</div> ソフトウェア <div style="text-align: right;">11,448</div> <hr/> 合計 <div style="text-align: right;">21,956</div>
※4 青山本店の改装により発生したリース解約損2,329千円および車輛の入れ替えによるリース解約損3,142千円等であります。	※4 <hr/>

リース取引関係

前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)																																																																												
<p>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</p> <p>(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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">11,271</td> <td style="text-align: right;">187</td> <td style="text-align: right;">11,083</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">37,128</td> <td style="text-align: right;">33,378</td> <td style="text-align: right;">3,750</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">36,323</td> <td style="text-align: right;">31,168</td> <td style="text-align: right;">5,155</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">84,723</td> <td style="text-align: right;">64,734</td> <td style="text-align: right;">19,989</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">10,965千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">9,062</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20,027</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">24,321千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">21,927</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">834</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,702千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">4,722</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,424</td> </tr> </table>		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)	車輛運搬具	11,271	187	11,083	工具器具備品	37,128	33,378	3,750	ソフトウェア	36,323	31,168	5,155	合計	84,723	64,734	19,989	1年内	10,965千円	1年超	9,062	合計	20,027	支払リース料	24,321千円	減価償却費相当額	21,927	支払利息相当額	834	未経過リース料		1年内	2,702千円	1年超	4,722	合計	7,424	<p>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</p> <p>(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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">11,271</td> <td style="text-align: right;">4,864</td> <td style="text-align: right;">6,407</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">4,750</td> <td style="text-align: right;">4,354</td> <td style="text-align: right;">395</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">16,021</td> <td style="text-align: right;">9,218</td> <td style="text-align: right;">6,803</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,276千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">5,833</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,110</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">9,532千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">8,752</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">179</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,417千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,305</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,722</td> </tr> </table>		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)	車輛運搬具	11,271	4,864	6,407	工具器具備品	4,750	4,354	395	合計	16,021	9,218	6,803	1年内	2,276千円	1年超	5,833	合計	8,110	支払リース料	9,532千円	減価償却費相当額	8,752	支払利息相当額	179	未経過リース料		1年内	2,417千円	1年超	2,305	合計	4,722
	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)																																																																										
車輛運搬具	11,271	187	11,083																																																																										
工具器具備品	37,128	33,378	3,750																																																																										
ソフトウェア	36,323	31,168	5,155																																																																										
合計	84,723	64,734	19,989																																																																										
1年内	10,965千円																																																																												
1年超	9,062																																																																												
合計	20,027																																																																												
支払リース料	24,321千円																																																																												
減価償却費相当額	21,927																																																																												
支払利息相当額	834																																																																												
未経過リース料																																																																													
1年内	2,702千円																																																																												
1年超	4,722																																																																												
合計	7,424																																																																												
	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)																																																																										
車輛運搬具	11,271	4,864	6,407																																																																										
工具器具備品	4,750	4,354	395																																																																										
合計	16,021	9,218	6,803																																																																										
1年内	2,276千円																																																																												
1年超	5,833																																																																												
合計	8,110																																																																												
支払リース料	9,532千円																																																																												
減価償却費相当額	8,752																																																																												
支払利息相当額	179																																																																												
未経過リース料																																																																													
1年内	2,417千円																																																																												
1年超	2,305																																																																												
合計	4,722																																																																												

有価証券関係

前事業年度(自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)及び当事業年度(自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)における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12月31日)	当事業年度 (平成17年12月31日)																																												
<p>1 繰延税金資産及び負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="padding-left: 20px;">繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">役員退職慰労引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">52,842千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">37,545</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">39,223</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">賞与引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">20,267</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td style="text-align: right;">19,420</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">169,300</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">169,300</td> </tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果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 style="padding-left: 20px;">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の差異が法定実効税率の百分の五以下であるため注記を省略しております。</p>	役員退職慰労引当金超過額	52,842千円	退職給付引当金超過額	37,545	未払事業税否認	39,223	賞与引当金超過額	20,267	その他	19,420	繰延税金資産合計	169,300	繰延税金負債合計	—	繰延税金資産の純額	169,300	<p>1 繰延税金資産及び負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="padding-left: 20px;">繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">役員退職慰労引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">28,486千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">27,406</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">賞与引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">18,339</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">6,310</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td style="text-align: right;">8,616</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89,157</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">89,157</td> </tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果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 style="padding-left: 20px;">法定実効税率 (調整)</td> <td style="text-align: right;">41.0%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">租税特例措置法に基づく税額控除</td> <td style="text-align: right;">△2.9%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">0.3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">△0.8%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">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; border-bottom: 1px solid black;">38.7%</td> </tr> </table>	役員退職慰労引当金超過額	28,486千円	退職給付引当金超過額	27,406	賞与引当金超過額	18,339	貸倒引当金	6,310	その他	8,616	繰延税金資産合計	89,157	繰延税金負債合計	—	繰延税金資産の純額	89,157	法定実効税率 (調整)	41.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2%	租税特例措置法に基づく税額控除	△2.9%	住民税均等割	0.3%	その他	△0.8%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.7%
役員退職慰労引当金超過額	52,842千円																																												
退職給付引当金超過額	37,545																																												
未払事業税否認	39,223																																												
賞与引当金超過額	20,267																																												
その他	19,420																																												
繰延税金資産合計	169,300																																												
繰延税金負債合計	—																																												
繰延税金資産の純額	169,300																																												
役員退職慰労引当金超過額	28,486千円																																												
退職給付引当金超過額	27,406																																												
賞与引当金超過額	18,339																																												
貸倒引当金	6,310																																												
その他	8,616																																												
繰延税金資産合計	89,157																																												
繰延税金負債合計	—																																												
繰延税金資産の純額	89,157																																												
法定実効税率 (調整)	41.0%																																												
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2%																																												
租税特例措置法に基づく税額控除	△2.9%																																												
住民税均等割	0.3%																																												
その他	△0.8%																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.7%																																												

1株当たり情報

項目	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
1株当たり純資産額	9,431円89銭	10,580円51銭
1株当たり当期純利益	2,051円31銭	1,468円87銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	1,940円22銭	1,417円58銭
	<p>当社は平成16年8月20日付けで普通株式1株につき普通株式3株の株式分割をおこなっております。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 7,513円91銭</p> <p>1株当たり当期純利益 1,438円38銭</p> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 1,352円04銭</p>	

(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

項目	前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
損益計算書上の当期純利益 (千円)	820,566	596,528
普通株式に係る当期純利益 (千円)	820,566	596,528
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数 (株)	400,020	406,113
当期純利益調整額 (千円)	—	—
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳 新株予約権 (株)	22,904	14,696
普通株式増加数 (株)	22,904	14,696
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	—	—

重要な後発事象

該当事項はありません。

継続企業の前提

該当事項はありません。

2. 役員の異動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の異動

新任取締役候補者

取締役 フェルナンド・エヴァンジェリスタ（現 バランタインカシミヤ株式会社代表取締役）

(3) 就任予定日

平成18年3月30日