

平成15年3月期 個別財務諸表の概要

平成15年5月23日

上場会社名 株式会社 安楽亭
 コード番号 7562

上場取引所 東京証券取引所
 本社所在都道府県 埼玉県

(URL <http://www.anrakutei.co.jp/>)

問い合わせ先 責任者役職名 経理部次長
 氏名 長木 聖治

TEL (048)-859-0555

決算取締役会開催日 平成15年5月23日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成15年6月27日

単元株制度の採用の有無 有

1. 15年3月期の業績(平成14年4月1日~平成15年3月31日)

(1) 経営成績

(単位:百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年3月期	27,692	1.5	1,604	-	805	-
14年3月期	27,273	15.8	144	-	926	-

	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	%	%	%
15年3月期	232	-	11.03	-	3.6	1.8	2.9
14年3月期	1,236	-	61.42	-	16.8	1.9	3.4

(注) 期中平均株式数 15年3月期 20,018,374株 14年3月期 20,125,247株

会計処理の方法の変更 有

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			
15年3月期	10.00	5.00	5.00	199	85.7	3.1
14年3月期	10.00	5.00	5.00	201	-	3.0

(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
15年3月期	42,146	6,412	15.2	324.52
14年3月期	49,239	6,602	13.4	328.22

(注) 期末発行済株式数 15年3月期 19,759,231株 14年3月期 20,115,861株

期末自己株式数 15年3月期 372,269株 14年3月期 15,639株

2. 16年3月期の業績予想(平成15年4月1日~平成16年3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	14,800	520	320	5.00		
通期	29,200	900	350		5.00	10.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16円82銭

上記の業績予想は、発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成しております。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可能性があります。

1. 比較貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 14 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 15 年 3 月 31 日)		増減
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金		3,190,660		2,071,508		1,119,151
2 売掛金		156,515		160,271		3,755
3 有価証券		1,505,623		-		1,505,623
4 商品		88,332		100,447		12,114
5 食材		56,527		47,317		9,209
6 貯蔵品		19,677		14,579		5,097
7 前払費用		383,083		387,118		4,035
8 繰延税金資産		289,942		271,609		18,332
9 未収入金		24,607		35,174		10,566
10 その他		502,849		310,060		192,789
貸倒引当金		305		7,388		7,082
流動資産合計		6,217,512	12.6	3,390,698	8.0	2,826,814
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	2	11,695,756		11,248,396		
減価償却累計額		4,115,490	7,580,265	4,633,911	6,614,484	965,780
(2) 構築物		1,335,182		1,362,190		
減価償却累計額		651,170	684,012	746,691	615,498	68,513
(3) 機械及び装置		152,715		125,261		
減価償却累計額		33,932	118,782	37,047	88,213	30,568
(4) 車両運搬具		5,520		5,520		
減価償却累計額		5,183	336	5,244	276	60
(5) 工具器具備品		2,242,340		2,274,581		
減価償却累計額		1,654,968	587,371	1,766,653	507,927	79,444
(6) 土地	2		25,998,474		22,794,845	3,203,629
(7) 建設仮勘定			87,364		170,077	82,712
有形固定資産合計			35,056,608	71.2	30,791,323	4,265,284
2 無形固定資産						
(1) 借地権			3,870		3,870	-
(2) 電話加入権			39,128		39,331	202
(3) 水道施設利用権			21,978		21,151	827
(4) ソフトウェア			7,016		8,265	1,249
無形固定資産合計			71,993	0.2	72,618	624
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券			128,427		309,450	181,022
(2) 関係会社株式			539,516		277,126	262,390
(3) 出資金			3,255		3,255	-
(4) 長期貸付金			59,522		319,480	259,957
(5) 関係会社長期貸付金			1,537,100		1,611,254	74,154
(6) 破産債権、再生債権、 更生債権その他これら に準ずる債権			29,145		23,654	5,490
(7) 長期前払費用			140,769		100,475	40,293
(8) 敷金保証金	2		5,155,019		5,184,852	29,833
(9) 店舗賃借仮勘定	4		193,267		-	193,267
(10) 繰延税金資産			56,901		-	56,901
(11) その他			70,776		98,634	27,858
貸倒引当金			29,551		36,676	7,125
投資その他資産合計			7,884,150	16.0	7,891,507	7,357
固定資産合計			43,012,752	87.4	38,755,449	4,257,302
繰延資産						
1 社債発行差金			8,888		-	8,888
繰延資産合計			8,888	0.0	-	8,888
資産合計			49,239,153	100.0	42,146,148	7,093,005

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 14 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 15 年 3 月 31 日)		増減
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)
(負債の部)						
流動負債						
1	買掛金	763,802		885,592		121,790
2	短期借入金	1,635,300		1,270,000		365,300
3	1年以内返済予定 長期借入金	8,473,814		9,296,013		822,199
4	1年以内償還予定社債	5,204,000		-		5,204,000
5	未払金	457,445		463,102		5,657
6	未払費用	674,885		715,156		40,271
7	未払法人税等	-		95,335		95,335
8	未払消費税等	-		252,952		252,952
9	預り金	74,273		63,044		11,228
10	前受収益	18,249		34,294		13,955
11	賞与引当金	153,035		125,000		28,035
12	設備購入割賦未払金	999,989		652,132		347,856
13	設備購入未払金	211,162		48,814		162,347
14	デリバティブ債務	600,890		694,485		93,595
15	その他	50,886		31,997		11,110
	流動負債合計	19,317,734	39.2	14,627,920	34.7	4,689,814
固定負債						
1	長期借入金	21,880,371		20,249,612		1,630,759
2	退職給付引当金	70,492		77,882		7,390
3	役員退職慰労引当金	70,203		78,706		8,502
4	設備購入長期割賦未払金	1,077,171		546,377		530,793
5	預り保証金	220,720		58,429		162,291
6	長期前受収益	-		95,000		95,000
	固定負債合計	23,318,959	47.4	21,106,007	50.1	2,212,951
	負債合計	42,636,693	86.6	35,733,928	84.8	6,902,765
(資本の部)						
資本金						
	資本金	2,700,750	5.5	-	-	2,700,750
資本準備金						
	資本準備金	2,381,850	4.8	-	-	2,381,850
利益準備金						
	利益準備金	93,240	0.2	-	-	93,240
その他の剰余金						
1	任意積立金					
	別途積立金	2,750,000		-	-	2,750,000
2	当期末処理損失()					
	その他の剰余金合計	1,444,626	2.9	-	-	1,444,626
その他の有価証券評価差額金						
	自己株式	8,579	0.0	-	-	8,579
	自己株式	9,426	0.0	-	-	9,426
	資本合計	6,602,459	13.4	-	-	6,602,459

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 14 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 15 年 3 月 31 日)		増減	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	
資本金	3		-		2,700,750	6.4	2,700,750
資本剰余金							
1 資本準備金		-		2,381,850		2,381,850	
2 その他資本剰余金		-		-		-	
資本剰余金合計			-		2,381,850	5.6	2,381,850
利益剰余金							
1 利益準備金		-		93,240		93,240	
2 任意積立金		-		1,000,000		1,000,000	
3 当期末処分利益		-		476,108		476,108	
利益剰余金合計			-		1,569,348	3.7	1,569,348
その他有価証券評価差額金			-		16,016	0.0	16,016
自己株式			-		223,712	0.5	223,712
資本合計			-		6,412,219	15.2	6,412,219
負債・資本合計			49,239,153	100.0	42,146,148	100.0	7,093,005

2. 比較損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕		当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕		増減 金額 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
売上高			27,273,309	100.0	27,692,575	100.0	419,266	
売上原価								
1 期首商品棚卸高		79,212			88,332			
2 期首食材棚卸高		91,950			56,527			
3 当期食材仕入高	1.	9,577,039			9,011,646			
合計		9,748,202			9,156,505		591,697	
4 期末商品棚卸高		88,332			100,447			
5 期末食材棚卸高		56,527	9,603,343	35.2	47,317	9,008,741	32.5	594,601
売上総利益			17,669,966	64.8		18,683,834	67.5	1,013,868
販売費及び一般管理費								
1 広告宣伝費		15,013			170,084			
2 販売促進費		433,814			573,426			
3 貸倒引当金繰入額		28,129			18,728			
4 給料手当		8,019,837			7,536,348			
5 賞与		127,342			98,763			
6 賞与引当金繰入額		153,035			125,000			
7 退職給付引当金繰入額		7,260			18,279			
8 役員退職慰労引当金 繰入額		15,483			-			
9 福利厚生費		384,015			378,621			
10 通信費		91,149			86,441			
11 消耗品費		777,460			794,492			
12 保険料		34,532			26,079			
13 修繕費		248,810			165,150			
14 減価償却費		1,217,663			1,106,999			
15 水道光熱費		1,639,619			1,494,779			
16 賃借料		127,930			125,693			
17 地代家賃		3,029,521			2,868,372			
18 その他		1,464,278	17,814,897	65.3	1,491,799	17,079,061	61.7	735,835
営業利益又は営業損失()			144,931	0.5		1,604,772	5.8	1,749,703
営業外収益								
1 受取利息		45,612			71,064			
2 有価証券利息		2,404			-			
3 受取配当金		756			5,975			
4 有価証券売却益		20			-			
5 家賃収入	1.	439,436			278,911			
6 その他		40,821	529,052	1.9	47,243	403,194	1.4	125,857
営業外費用								
1 支払利息		710,763			740,532			
2 社債利息		123,100			52,026			
3 有価証券売却損		8,732			-			
4 デリバティブ運用損益		237,974			269,729			
5 社債発行差金償却		53,333			8,888			
6 賃貸原価		171,150			120,929			
7 その他		5,295	1,310,350	4.8	10,655	1,202,762	4.3	107,587
経常利益又は経常損失()			926,229	3.4		805,204	2.9	1,731,433

区分	注記 番号	前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕		当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕		増減
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)
特別利益						
1 固定資産売却益	2	31,163		306,668		
2 投資有価証券売却益		-		247		
3 収用補償金		135,657		-		
4 賞与引当金戻入益		-		49,561		
5 役員退職慰労引当金戻入益		-		44,309		
6 その他		14,161	180,982	-	400,785	1.4
特別損失						
1 固定資産売却損	3	44,676		144,929		
2 固定資産除却損	4	213,495		122,844		
3 投資有価証券売却損		-		123		
4 投資有価証券評価損		18,575		2,828		
5 役員退職慰労金		134,495		-		
6 過年度役員退職慰労引当 金繰入額		55,719		55,503		
7 店舗閉鎖損	5	181,715		-		
8 債権放棄損	6	-		219,609		
9 関係会社株式売却損	7	-	648,677	252,400	798,238	2.9
税引前当期純利益又は 当期純損失()			1,393,923		407,751	1.4
法人税、住民税及び事業税		84,580		99,913		
法人税等調整額		242,243	157,663	75,234	175,147	0.6
当期純利益又は 当期純損失()			1,236,259		232,604	0.8
前期繰越利益			31,524		344,046	
中間配当額			100,639		100,542	
中間配当に伴う利益準備 金積立額			-		-	
当期末処分利益又は 当期末処理損失()			1,305,373		476,108	1,781,482

3. 比較利益処分計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 14 年 6 月 27 日)		当事業年度 (平成 15 年 6 月 27 日)		増減
		金額 (千円)		金額 (千円)		金額 (千円)
当期末処分利益又は 当期末処理損失()			1,305,373		476,108	1,781,482
任意積立金取崩額						
別途積立金取崩額		1,750,000	1,750,000	-	-	1,750,000
合計			444,626		476,108	31,482
利益処分額						
1 利益準備金		-	-	-	-	-
2 配当金		100,579		98,796		1,783
3 役員賞与金 (うち監査役賞与金)		- (-)		11,760 (760)		11,760 (760)
4 任意積立金						
別途積立金		-	100,579	20,000	130,556	29,977
次期繰越利益			344,046		345,552	1,505

4. 重要な会計方針

	<p style="text-align: center;">前事業年度 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日</p>	<p style="text-align: center;">当事業年度 自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日</p>
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式 … 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの … 期末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</p>	<p>(1) 子会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>デリバティブ … 時価法</p>	<p>デリバティブ 同左</p>
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 商品 総平均法による原価法</p> <p>(2) 食材 総平均法による原価法</p> <p>(3) 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>(1) 商品 同左</p> <p>(2) 食材 同左</p> <p>(3) 貯蔵品 同左</p>
4. 固定資産の減価償却の方法	<p>(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(建物附属設備を除く)については定額法。なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。 建物 10 年～39 年 構築物 10 年～15 年 機械及び装置 10 年～15 年 工具器具備品 5 年～6 年 また、有形固定資産の取得価額が 10 万円以上 20 万円未満の資産については、3 年間で均等償却する方法を採用しております。</p> <p>(2) 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>(3) 長期前払費用 均等償却</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>
5. 繰延資産の処理方法	<p>社債発行差金 社債償還期間(3 年)にわたり均等償却しております。</p>	<p>社債発行差金 同左</p>
6. 引当金の計上基準	<p>(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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対する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、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異は、発生年度に全額を費用処理しております。</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るため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、過年度分については、5 年間で均等に特別損失に計上することとしております。</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 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、過年度分については、5 年間で特別損失に計上することとしております。</p>

	前事業年度 〔 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日 〕	当事業年度 〔 自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日 〕
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。	同左
8. ヘッジ会計の方法	(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。また、通貨スワップについて振当の要件を充たしている場合には振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には特例処理を採用しております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・金利スワップ、通貨スワップ ヘッジ対象・・・借入金、社債 (3) ヘッジ方針 金利変動リスク及び為替相場変動リスクの軽減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。 (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又はキャッシュ・フロー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。	(1) ヘッジ会計の方法 同左 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左 (3) ヘッジ方針 同左 (4) ヘッジの有効性評価の方法 同左
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 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。	消費税等の会計処理 同左

5. 会計処理方法の変更

前事業年度 〔自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日〕	当事業年度 〔自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日〕
<p>(役員退職慰労引当金)</p> <p>役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、当期から役員退職慰労金内規に基づく要支給額を、役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しております。この変更は、当期に内規の整備を行ったことにより、また、役員退職慰労金の引当計上が慣行として定着しつつあることを踏まえ、役員の在任期間に対応した費用配分を行うことにより、期間損益の適正化と財務内容の健全化を図るためのものであります。なお、過年度分については、5年間で均等に特別損失に計上することとしております。この変更に伴い、当期発生額 15,483 千円は販売費及び一般管理費に、過年度対応額 55,719 千円は特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法に比べ、営業損失及び経常損失はそれぞれ 15,483 千円増加し、税引前当期純損失は 71,203 千円増加しております。</p>	<p>(自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準)</p> <p>「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第 1 号)が平成 14 年 4 月 1 日以後に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準によっております。これによる当期の損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(1 株当たり情報)</p> <p>「1 株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第 2 号)及び「1 株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 4 号)が平成 14 年 4 月 1 日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針によっております。なお、これによる影響については、「1 株当たり情報に関する注記」に記載しております。</p>

6. 追加情報

前事業年度 〔自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日〕	当事業年度 〔自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日〕
<p>(自己株式)</p> <p>貸借対照表において前期まで流動資産に掲記しておりました「自己株式」は、財務諸表等規則の改正により当期より資本に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。</p>	

7.注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成 14 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 15 年 3 月 31 日)
<p>1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次の通りであります。</p> <p>買掛金 740,610 千円</p>	<p>1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次の通りであります。</p> <p>買掛金 852,389 千円</p>
<p>2 担保提供資産と対応する債務</p> <p>(1)担保提供資産</p> <p>建物 3,407,158 千円 土地 20,937,279 千円 敷金保証金 2,200,730 千円 計 26,545,168 千円</p> <p>(2)対応する債務</p> <p>短期借入金 1,635,300 千円 一年以内返済予定長期借入金 7,134,259 千円 設備購入割賦未払金 - 千円 一年以内償還予定社債 1,000,000 千円 長期借入金 18,137,940 千円 設備購入長期割賦未払金 - 千円 計 27,907,499 千円</p>	<p>2 担保提供資産と対応する債務</p> <p>(1)担保提供資産</p> <p>建物 3,800,427 千円 土地 22,771,466 千円 敷金保証金 1,558,845 千円 計 28,130,739 千円</p> <p>(2)対応する債務</p> <p>短期借入金 1,200,000 千円 一年以内返済予定長期借入金 8,015,775 千円 設備購入割賦未払金 - 千円 一年以内償還予定社債 - 千円 長期借入金 17,686,836 千円 設備購入長期割賦未払金 - 千円 計 26,902,611 千円</p>
<p>3 会社が発行する株式の総数 80,000,000 株 発行済株式の総数 20,131,500 株</p>	<p>3 会社が発行する株式の総数 80,000,000 株 発行済株式の総数 20,131,500 株</p>
<p>4 店舗賃借仮勘定 新店出店の為の敷金保証金等で未開店店舗に関するものであります。</p>	<p>4 店舗賃借仮勘定 同左</p>
<p>5 保証債務</p> <p>(株)書楽 銀行借入に対する保証債務 743,590 千円 リース契約に対する保証債務 41,055 千円 割賦契約に対する保証債務 13,042 千円</p> <p>(株)リックスマーチャング`イズ`システム` 銀行借入に対する保証債務 2,870,270 千円</p> <p>(株)デイリーエクスプレス 銀行借入に対する保証債務 355,000 千円</p> <p>(株)相澤 銀行借入に対する保証債務 630,000 千円</p> <p>(株)二十一屋 銀行借入に対する保証債務 594,138 千円</p> <p>(株)アン情報サービス 銀行借入に対する保証債務 30,000 千円</p>	<p>5 保証債務</p> <p>(株)書楽 銀行借入に対する保証債務 644,990 千円 リース契約に対する保証債務 7,770 千円 割賦契約に対する保証債務 3,464 千円</p> <p>(株)リックスマーチャング`イズ`システム` 銀行借入に対する保証債務 2,366,640 千円</p> <p>(株)デイリーエクスプレス 銀行借入に対する保証債務 290,000 千円</p> <p>(株)相澤 銀行借入に対する保証債務 480,000 千円</p> <p>(株)二十一屋 銀行借入に対する保証債務 528,276 千円</p>
<p>6 担保権設定予約 当社資産全体について金融機関からの借入 388,390 千円に対して担保設定予約をしております。</p>	<p>6 担保権設定予約 当社資産全体について金融機関からの借入 753,110 千円に対して担保設定予約をしております。</p>
<p>7 配当制限 その他の剰余金(当期に利益準備金として積立てることを要する金額を除く。)の金額のうち、商法第 290 条第 1 項の規定により利益の配当に充当することを制限されている金額 その他有価証券評価差額金 8,579 千円</p>	

(損益計算書関係)

前事業年度 〔自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日〕	当事業年度 〔自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日〕																																																																				
<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">9,494,520 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">家賃収入</td> <td style="text-align: right;">302,402 千円</td> </tr> </table> <p>2 固定資産売却益の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">11,357 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車 輛 運 搬 具</td> <td style="text-align: right;">206 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工 具 器 具 備 品</td> <td style="text-align: right;">181 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">19,418 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">31,163 千円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産売却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">39,208 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構 築 物</td> <td style="text-align: right;">2,784 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">2,683 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">44,676 千円</td> </tr> </table> <p>4 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">169,311 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構 築 物</td> <td style="text-align: right;">24,373 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工 具 器 具 備 品</td> <td style="text-align: right;">13,399 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">水道施設利用権</td> <td style="text-align: right;">1,107 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">3,824 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">1,478 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">213,495 千円</td> </tr> </table> <p>5 店舗閉鎖損 店舗閉鎖に伴う賃貸借契約の解約による損失であります。</p>	売上原価	9,494,520 千円	家賃収入	302,402 千円	建 物	11,357 千円	車 輛 運 搬 具	206 千円	工 具 器 具 備 品	181 千円	土 地	19,418 千円	計	31,163 千円	建 物	39,208 千円	構 築 物	2,784 千円	土 地	2,683 千円	計	44,676 千円	建 物	169,311 千円	構 築 物	24,373 千円	工 具 器 具 備 品	13,399 千円	水道施設利用権	1,107 千円	長期前払費用	3,824 千円	撤去費用	1,478 千円	計	213,495 千円	<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">8,871,895 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">家賃収入</td> <td style="text-align: right;">126,067 千円</td> </tr> </table> <p>2 固定資産売却益の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">15,576 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">291,092 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">306,668 千円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産売却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構 築 物</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">144,929 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">144,929 千円</td> </tr> </table> <p>4 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">61,852 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構 築 物</td> <td style="text-align: right;">8,770 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工 具 器 具 備 品</td> <td style="text-align: right;">5,283 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">水道施設利用権</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">23,593 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">23,345 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">122,844 千円</td> </tr> </table> <p>6 債権放棄損 (株)上海菜館に対する債権放棄による損失であります。</p> <p>7 関係会社株式売却損 (株)上海菜館の株式売却による損失であります。</p>	売上原価	8,871,895 千円	家賃収入	126,067 千円	建 物	15,576 千円	土 地	291,092 千円	計	306,668 千円	建 物	- 千円	構 築 物	- 千円	土 地	144,929 千円	計	144,929 千円	建 物	61,852 千円	構 築 物	8,770 千円	工 具 器 具 備 品	5,283 千円	水道施設利用権	- 千円	長期前払費用	23,593 千円	撤去費用	23,345 千円	計	122,844 千円
売上原価	9,494,520 千円																																																																				
家賃収入	302,402 千円																																																																				
建 物	11,357 千円																																																																				
車 輛 運 搬 具	206 千円																																																																				
工 具 器 具 備 品	181 千円																																																																				
土 地	19,418 千円																																																																				
計	31,163 千円																																																																				
建 物	39,208 千円																																																																				
構 築 物	2,784 千円																																																																				
土 地	2,683 千円																																																																				
計	44,676 千円																																																																				
建 物	169,311 千円																																																																				
構 築 物	24,373 千円																																																																				
工 具 器 具 備 品	13,399 千円																																																																				
水道施設利用権	1,107 千円																																																																				
長期前払費用	3,824 千円																																																																				
撤去費用	1,478 千円																																																																				
計	213,495 千円																																																																				
売上原価	8,871,895 千円																																																																				
家賃収入	126,067 千円																																																																				
建 物	15,576 千円																																																																				
土 地	291,092 千円																																																																				
計	306,668 千円																																																																				
建 物	- 千円																																																																				
構 築 物	- 千円																																																																				
土 地	144,929 千円																																																																				
計	144,929 千円																																																																				
建 物	61,852 千円																																																																				
構 築 物	8,770 千円																																																																				
工 具 器 具 備 品	5,283 千円																																																																				
水道施設利用権	- 千円																																																																				
長期前払費用	23,593 千円																																																																				
撤去費用	23,345 千円																																																																				
計	122,844 千円																																																																				

(リース取引関係)

前事業年度 〔 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日 〕	当事業年度 〔 自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 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 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 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">車 輛</th> <th style="width: 20%;">工 具 器 具</th> <th style="width: 20%;">ソ フ ト ウ ェ ア</th> <th style="width: 10%;">合 計</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">運 搬 具</td> <td style="text-align: center;">備 品</td> <td></td> <td></td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>相当額</td> <td style="text-align: right;">17,750</td> <td style="text-align: right;">327,624</td> <td style="text-align: right;">11,991</td> <td style="text-align: right;">357,365</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>計価額相当額</td> <td style="text-align: right;">10,845</td> <td style="text-align: right;">195,131</td> <td style="text-align: right;">5,928</td> <td style="text-align: right;">211,905</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>相当額</td> <td style="text-align: right;">6,905</td> <td style="text-align: right;">132,492</td> <td style="text-align: right;">6,062</td> <td style="text-align: right;">145,460</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高相当額が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">67,231 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">78,228 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">145,460 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高相当額が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">74,392 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">74,392 千円</td> </tr> </tbody> </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り算定しております。</p>		車 輛	工 具 器 具	ソ フ ト ウ ェ ア	合 計		運 搬 具	備 品			取得価額	千円	千円	千円	千円	相当額	17,750	327,624	11,991	357,365	減価償却累計額	千円	千円	千円	千円	計価額相当額	10,845	195,131	5,928	211,905	期末残高	千円	千円	千円	千円	相当額	6,905	132,492	6,062	145,460	1 年 内	67,231 千円	1 年 超	78,228 千円	合 計	145,460 千円	支払リース料	74,392 千円	減価償却費相当額	74,392 千円	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 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">車 輛</th> <th style="width: 20%;">工 具 器 具</th> <th style="width: 20%;">ソ フ ト ウ ェ ア</th> <th style="width: 10%;">合 計</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">運 搬 具</td> <td style="text-align: center;">備 品</td> <td></td> <td></td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>相当額</td> <td style="text-align: right;">17,750</td> <td style="text-align: right;">327,624</td> <td style="text-align: right;">11,991</td> <td style="text-align: right;">357,365</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>計価額相当額</td> <td style="text-align: right;">14,101</td> <td style="text-align: right;">256,708</td> <td style="text-align: right;">8,327</td> <td style="text-align: right;">279,137</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>相当額</td> <td style="text-align: right;">3,648</td> <td style="text-align: right;">70,915</td> <td style="text-align: right;">3,664</td> <td style="text-align: right;">78,228</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高相当額が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">55,114 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">23,113 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">78,228 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高相当額が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">67,231 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">67,231 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>		車 輛	工 具 器 具	ソ フ ト ウ ェ ア	合 計		運 搬 具	備 品			取得価額	千円	千円	千円	千円	相当額	17,750	327,624	11,991	357,365	減価償却累計額	千円	千円	千円	千円	計価額相当額	14,101	256,708	8,327	279,137	期末残高	千円	千円	千円	千円	相当額	3,648	70,915	3,664	78,228	1 年 内	55,114 千円	1 年 超	23,113 千円	合 計	78,228 千円	支払リース料	67,231 千円	減価償却費相当額	67,231 千円
	車 輛	工 具 器 具	ソ フ ト ウ ェ ア	合 計																																																																																																	
	運 搬 具	備 品																																																																																																			
取得価額	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
相当額	17,750	327,624	11,991	357,365																																																																																																	
減価償却累計額	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
計価額相当額	10,845	195,131	5,928	211,905																																																																																																	
期末残高	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
相当額	6,905	132,492	6,062	145,460																																																																																																	
1 年 内	67,231 千円																																																																																																				
1 年 超	78,228 千円																																																																																																				
合 計	145,460 千円																																																																																																				
支払リース料	74,392 千円																																																																																																				
減価償却費相当額	74,392 千円																																																																																																				
	車 輛	工 具 器 具	ソ フ ト ウ ェ ア	合 計																																																																																																	
	運 搬 具	備 品																																																																																																			
取得価額	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
相当額	17,750	327,624	11,991	357,365																																																																																																	
減価償却累計額	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
計価額相当額	14,101	256,708	8,327	279,137																																																																																																	
期末残高	千円	千円	千円	千円																																																																																																	
相当額	3,648	70,915	3,664	78,228																																																																																																	
1 年 内	55,114 千円																																																																																																				
1 年 超	23,113 千円																																																																																																				
合 計	78,228 千円																																																																																																				
支払リース料	67,231 千円																																																																																																				
減価償却費相当額	67,231 千円																																																																																																				

(有価証券関係)

前事業年度及び当事業年度のいずれにおいても子会社株式で時価のあるものではありません。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成 14 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 15 年 3 月 31 日)
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	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
繰延税金資産	繰延税金資産
繰越欠損金 531,897 千円	繰越欠損金 390,854 千円
店舗閉鎖損否認額 56,901 千円	役員退職慰労引当金否認額 31,482 千円
役員退職慰労引当金繰入額 29,485 千円	投資有価証券評価損 8,561 千円
貸倒引当金繰入限度超過額 10,375 千円	賞与引当金損金算入限度超過額 45,423 千円
投資有価証券評価損 7,801 千円	退職給付引当金否認額 29,831 千円
賞与引当金損金算入限度超過額 46,420 千円	事業所税等損金不算入額 13,293 千円
退職給付引当金否認額 26,395 千円	その他 8,734 千円
事業所税等損金不算入額 12,244 千円	繰延税金資産 小計 528,182 千円
その他 7,042 千円	評価性引当額 256,572 千円
繰延税金資産 小計 728,564 千円	繰延税金資産 合計 271,609 千円
評価性引当額 381,720 千円	
繰延税金資産 合計 346,843 千円	
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時の当該差異の原因となった重要な項目別の内訳	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時の、当該差異の原因となった重要な項目別の内訳
当期損失のため、記載は省略しております。	法定実効税率 42.0%
	(調整)
	住民税均等割等 23.0%
	評価性引当額の純増減 24.6%
	交際費等永久に損金に算入されない項目 0.9%
	その他 1.7%
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.0%

(1株当たり情報)

	前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕	当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕
1株当たり純資産	328円22銭	324円52銭
1株当たり当期純利益 又は、当期損失	61円42銭	11円3銭
		(追加情報) 当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、同会計基準及び適用指針を前期に適用した場合の1株当たり情報については、以下の通りとなります。 (前事業年度) 1株当たり純資産額 328円22銭 1株当たり当期純損失金額 61円42銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りとなります。

	前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕	当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕
当期純利益(千円)	-	232,604
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	11,760
(うち利益処分による役員賞与金(千円))	-	11,760
普通株式に係る当期純利益(千円)	-	220,844
普通株式の期中平均株式数(株)	-	20,018,374

役員の異動

退任予定取締役(平成15年6月27日株主総会終結時)

役名及び職名	氏名
取締役副社長	柳 時忠