

有価証券報告書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成14年3月1日
(第30期) 至 平成15年2月28日

株式会社アルバイトタイムス

(941603)

有価証券報告書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成14年3月1日
(第30期) 至 平成15年2月28日

東海財務局長 殿

平成15年5月30日提出

会社名 株式会社アルバイトタイムス

英訳名 ARBEIT - TIMES CO., LTD.

代表者の役職氏名 代表取締役社長 鈴木 秀 和

本店の所在の場所 静岡県静岡市沓谷五丁目5番地の7 同所は、登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記で行っております。

最寄りの連絡場所 東京都千代田区一番町4番地6 電話番号 03 - 5215 - 3311
一番町中央ビル2階

連絡者 取締役
管理本部長 長野 節 雄

(平成15年5月1日から最寄りの連絡場所は、静岡県静岡市御幸町11番30号エクセルワード静岡ビル11Fから上記に、連絡者は、取締役管理本部長富永典利から上記にそれぞれ変更しており、長野節雄は、平成15年5月29日付で取締役に就任しております。)

有価証券報告書の写しを縦覧に供する場所

| 名称 | 所在地 |
|---------|---------------------|
| 日本証券業協会 | 東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8号 |

目 次

| | 頁 |
|-------------------------|----|
| 第一部 企業情報 | 1 |
| 第1 企業の概況 | 2 |
| 1. 主要な経営指標等の推移 | 2 |
| 2. 沿革 | 4 |
| 3. 事業の内容 | 5 |
| 4. 関係会社の状況 | 8 |
| 5. 従業員の状況 | 8 |
| 第2 事業の状況 | 10 |
| 1. 業績等の概要 | 10 |
| 2. 生産、受注及び販売の状況 | 12 |
| 3. 対処すべき課題 | 14 |
| 4. 経営上の重要な契約等 | 14 |
| 5. 研究開発活動 | 14 |
| 第3 設備の状況 | 15 |
| 1. 設備投資等の概要 | 15 |
| 2. 主要な設備の状況 | 16 |
| 3. 設備の新設、除却等の計画 | 17 |
| 第4 提出会社の状況 | 18 |
| 1. 株式等の状況 | 18 |
| 2. 自己株式の取得等の状況 | 22 |
| 3. 配当政策 | 23 |
| 4. 株価の推移 | 23 |
| 5. 役員の状況 | 24 |
| 第5 経理の状況 | 26 |
| 監査報告書 | 27 |
| 1. 連結財務諸表等 | 31 |
| 監査報告書 | 53 |
| 2. 財務諸表等 | 57 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要 | 76 |
| 第7 提出会社の参考情報 | 77 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 | 78 |

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1. 主要な経営指標等の推移

| 回次 決算年月 | 第26期 平成11年2月 | 第27期 平成12年2月 | 第28期 平成13年2月 | 第29期 平成14年2月 | 第30期 平成15年2月 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| (1) 連結経営指標等 | | | | | |
| 売上高 (千円) | | | 9,490,358 | 11,105,752 | 11,766,456 |
| 経常利益 (千円) | | | 1,102,024 | 706,905 | 1,082,322 |
| 当期純利益 (千円) | | | 643,410 | 355,737 | 565,932 |
| 純資産額 (千円) | | | 2,675,794 | 3,237,781 | 4,195,096 |
| 総資産額 (千円) | | | 5,726,004 | 5,639,965 | 6,587,434 |
| 1株当たり純資産額 (円) | | | 14,385.99 | 654.09 | 749.12 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | | | 3,459.19 | 74.10 | 110.85 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | | | | |
| 自己資本比率 (%) | | | 46.7 | 57.4 | 63.7 |
| 自己資本利益率 (%) | | | 24.0 | 12.0 | 15.2 |
| 株価収益率 (倍) | | | | | 6.2 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | | | 750,156 | 222,245 | 649,514 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | | | 246,316 | 199,308 | 100,418 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | | | 83,840 | 28,294 | 46,094 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 (千円) | | | 1,890,602 | 1,885,244 | 2,681,272 |
| 従業員数 (名) | | | 195 (79) [400] | 218 (87) [402] | 244 (76) [369] |
| (2) 提出会社の経営指標等 | | | | | |
| 売上高 (千円) | 3,888,654 | 4,222,990 | 5,486,230 | 5,882,525 | 6,220,535 |
| 経常利益 (千円) | 814,983 | 703,875 | 1,110,426 | 727,541 | 1,117,940 |
| 当期純利益 (千円) | 306,602 | 340,998 | 672,223 | 347,938 | 519,134 |
| 資本金 (千円) | 22,000 | 28,250 | 23,250 | 176,250 | 369,950 |
| 発行済株式総数 (株) | 44,000 | 46,500 | 186,000 | 4,950,000 | 5,600,000 |
| 純資産額 (千円) | 1,512,660 | 1,832,780 | 2,522,539 | 3,076,728 | 3,987,244 |
| 総資産額 (千円) | 3,318,877 | 3,389,193 | 4,785,459 | 4,609,617 | 5,588,010 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 34,378.64 | 39,414.62 | 13,562.04 | 621.56 | 712.00 |
| 1株当たり配当額 (円) | | | 360.00 | 16.00 | 10.00 |
| (内、1株当たり 中間配当額) (円) | () | () | () | () | () |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 6,968.24 | 7,711.66 | 3,614.10 | 72.48 | 101.69 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | | | | |
| 自己資本比率 (%) | 45.6 | 54.1 | 52.7 | 66.7 | 71.4 |
| 自己資本利益率 (%) | 22.3 | 20.4 | 30.9 | 12.4 | 14.7 |
| 株価収益率 (倍) | | | | | 6.7 |
| 配当性向 (%) | | | 10.0 | 22.1 | 9.8 |
| 従業員数 (名) | 97 (43) [132] | 104 (48) [204] | 120 (52) [183] | 136 (58) [231] | 169 (58) [319] |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 平成13年2月期から連結財務諸表を作成しております。
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、平成11年2月期、平成12年2月期及び平成13年2月期は、新株引受権付社債及び転換社債の発行がなく、平成14年2月期は、新株引受権付社債の新株引受権の残高がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないことから期中平均株価の把握が困難であるため、平成15年2月期は、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
4. 従業員数は、就業人員数を表示しております。なお、()内は外書きで期間契約従業員数を、[]内

は外書きで臨時従業員の平均雇用人数を記載しております。

5. 株価収益率につきましては、第29期までは当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、記載しておりません。
6. 当社は、第28期から第30期までの各事業年度の連結財務諸表及び財務諸表については、証券取引法第193条の2の規定に基づき監査法人トーマツの監査を受けておりますが、第26期及び第27期の財務諸表については監査を受けておりません。
7. 当社は、平成13年2月8日付で額面株式全てを無額面株式に一斉転換し、平成13年2月28日付で無額面普通株式1株を4株に株式分割し、平成13年7月13日付で無額面普通株式1株を25株に株式分割しております。なお、平成13年2月期及び平成14年2月期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

また、日本証券業協会の公開引受担当者及び引受審査担当者宛通知「登録申請のための有価証券報告書の作成上の留意点等について」（平成13年11月2日付日証協(店登)13第359号）に基づき、当該株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行った場合の1株当たりの指標の推移を参考までに掲げると以下のとおりとなります。

なお、当該数値については監査法人トーマツの監査を受けておりません。

| 回次 | 第26期 | 第27期 | 第28期 | 第29期 | 第30期 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成11年2月 | 平成12年2月 | 平成13年2月 | 平成14年2月 | 平成15年2月 |
| (1) 連結経営指標等 | | | | | |
| 1株当たり純資産額 (円) | | | 575.43 | 654.09 | 749.12 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | | | 138.36 | 74.10 | 110.85 |
| (2) 提出会社の経営指標等 | | | | | |
| 1株当たり純資産額 (円) | 343.78 | 394.14 | 542.48 | 621.56 | 712.00 |
| 1株当たり配当額 (円) | | | 14.40 | 16.00 | 10.00 |
| (内、1株当たり 中間配当額) (円) | () | () | () | () | () |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 69.68 | 77.11 | 144.56 | 72.48 | 101.69 |

2. 沿革

| | |
|----------|---|
| 昭和48年10月 | 静岡県静岡市に求人情報誌の発行を主業務として株式会社アルバイトタイムス(資本金1百万円)を設立する。同月「週刊アルバイトタイムス」を創刊する。 |
| 昭和54年7月 | 静岡県浜松市に浜松営業所を開設する。(現:営業本部浜松支社) |
| 昭和54年9月 | 「週刊アルバイトタイムス」静岡西部版を創刊する。 |
| 昭和58年10月 | 「週刊アルバイトタイムス」の誌名を「DOMO」に変更する。 |
| 昭和61年2月 | 社団法人全国求人情報誌協会(平成14年9月 社団法人全国求人情報協会に名称変更)に加盟する。 |
| 昭和61年8月 | 教育事業部を発足し、求人情報誌事業のサービス機能として企業の教育研修の受託等の事業を開始する。(平成9年6月 株式会社ソシオに引継ぐ。) |
| 昭和62年6月 | 静岡県沼津市に沼津営業所を開設する。(現:営業本部沼津支社) |
| 昭和62年7月 | 「DOMO」静岡東部版を創刊する。 |
| 平成元年3月 | 静岡県内の正社員募集に特化した求人情報誌「JOB」を創刊する。 |
| 平成元年11月 | 静岡県静岡市に人材派遣事業を主業務として株式会社ソシオ(当社100%出資、資本金12百万円、現 連結子会社)を設立する。(平成2年2月 労働者派遣事業の許可(般22-01-0012)を取得し営業を開始する。) |
| 平成2年6月 | 静岡県静岡市に総合広告代理業を主業務として株式会社アドエイティ(当社100%出資、資本金15百万円)を設立する。(平成11年2月 株式会社ラルクに商号変更、平成12年3月 当社に吸収合併。) |
| 平成5年4月 | 株式会社アドエイティは静岡県内を対象とした中古車情報誌「のぞー」を創刊する。(平成9年9月 当社に営業移管) |
| 平成5年9月 | 静岡県静岡市に雑誌の取次を主業務として株式会社リンク(当社100%出資、資本金10百万円、現 連結子会社)を設立する。 |
| 平成6年1月 | 静岡県静岡市に人材紹介事業を主業務として株式会社シースリー(当社100%出資、資本金10百万円)を設立する。(平成6年2月 有料職業紹介事業の許可(22-コサ-0002)を取得し営業を開始する。平成9年12月 株式会社ソシオに吸収合併。) |
| 平成7年8月 | 株式会社ぱど(本店所在地:神奈川県横浜市)と静岡市でのフランチャイズ契約を締結、同年11月より無料生活関連情報誌「ぱど」を発行する。(平成14年2月 フランチャイズ契約を解消して、発行を終了する。) |
| 平成9年9月 | 神奈川県横浜市に横浜営業所を開設する。(現:営業本部横浜支社) 静岡県内にて専用のラックを使ったフリーペーパー取次事業を開始する。 |
| 平成9年11月 | 「DOMO」横浜版を創刊する。 |
| 平成11年4月 | 福岡県福岡市に九州地区での人材派遣事業を主業務として株式会社ソシオ福岡(平成15年2月28日付で解散し、現在清算手続中であります。)を設立する。 |
| 平成11年6月 | 東京都渋谷区に東京西営業所を開設する。(現:営業本部東京支社) |
| 平成11年9月 | 「DOMO」渋谷新宿版を創刊する。 |
| 平成12年1月 | 静岡県静岡市にペイロールアウトソーシングを主業務として株式会社ソシオプロス(当社100%出資、資本金30百万円、現 連結子会社)を設立する。 |
| 平成12年9月 | 女性・ファミリー向けに無料中古車情報誌「のぞーF(エフ)」を創刊する。 |
| 平成13年4月 | 東京都千代田区に東京支社神田営業所を開設する。(現:営業本部コールセンター) |
| 平成13年7月 | 「DOMO」渋谷・新宿版を営業エリア拡大を目的とし都内版としてリニューアルする。 |
| 平成14年4月 | 首都圏での業容拡大に伴い、東京都千代田区に東京本部を開設する。 |
| 平成14年9月 | 東京都千代田区に新規学卒予定者を対象に就職のための講習・研修を行うことを主業務として株式会社ジョブカレッジ(当社51%出資、資本金10百万円、現 連結子会社)を設立する。 |
| 平成14年12月 | ジャスダック市場に株式を上場する。 |
| 平成15年3月 | 愛知県名古屋市の営業本部名古屋支社を開設する。 |

3. 事業の内容

当社グループは、当社及び連結子会社5社によって構成されており、当社創業以来の事業である求人情報誌の編集発行を中心とした情報関連事業と、人材派遣や人材紹介などを行う人材関連事業の2つのセグメントで事業を行っております。

なお、平成11年4月より九州地区での人材派遣事業を営んでおりました株式会社ソシオ福岡は、平成15年2月28日付で営業の全部を譲渡し、解散しており、現在清算手続中であります。

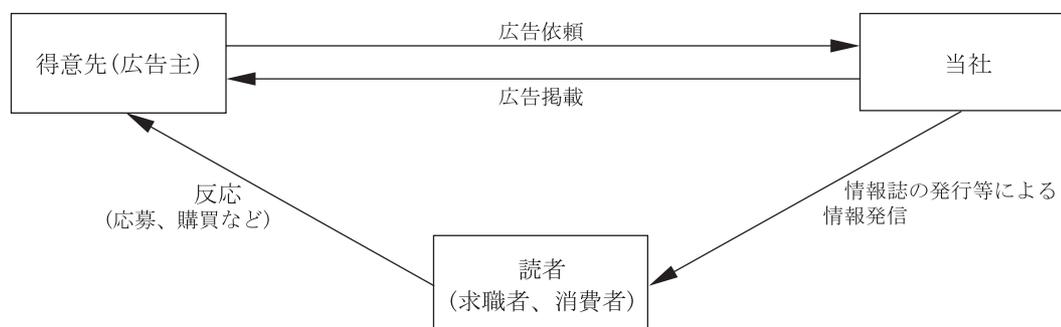
また、平成14年9月18日に設立した株式会社ジョブカレッジを当連結会計年度より連結対象としております。各セグメントの主な事業活動における各社の位置付けを事業の種類別に記載すると次のとおりであります。

(1) 情報関連事業

情報誌の編集発行

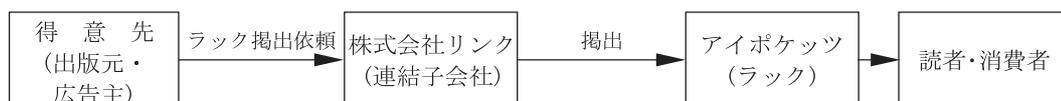
当社は、求人情報誌及び中古車情報誌を編集発行しており、クライアントからの広告出稿を情報誌として流通させることにより、その広告収入を得ております。求人情報誌としては、アルバイト・パート向けの無料求人情報誌「D M (ドモ)」(週刊)を静岡県内(静岡県東・中・西部版)、横浜市(横浜版)、東京都内(首都圏版)で、静岡県内にて、正社員向け有料求人情報誌「J B」(隔週発行)を発行しております。中古車情報誌といたしましては、有料中古車情報誌「のるぞー」(月刊)を、無料中古車情報誌「のるぞーF」(月刊、女性・ファミリー向け)を、いずれも静岡県内にて発行しております。

なお、情報誌の読者向けの流通においては、無料情報誌は、当社が街中に設置するラック等に無料で配布しているものであり、有料情報誌は、展開地域の一般の書店やコンビニエンスストア等に配布して有償で読者が購入するものであります。



フリーペーパー取次事業

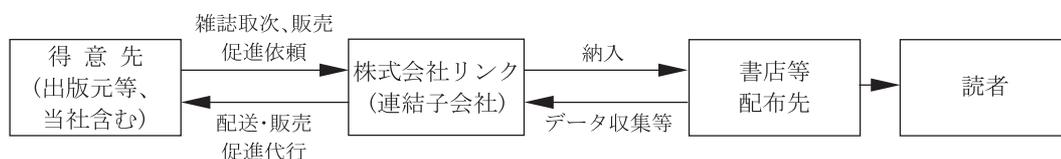
当社の連結子会社である株式会社リンクは、当社の創業以来の主力商品である「D M」が無料の求人情報誌であったことから、無料形態の情報誌(フリーペーパー)を流通させるための独自の配布網を持つこととなり、その経験から得た優良チャネルを活かして独自の仕器「アイポケット」を街中へ設置し、様々な事業者の発行する無料の情報誌、割引チケット、入会申込書付きパンフレット等を掲出するスペース(ポケット)を期間販売するサービスを行っております。



(注) 従来は、テイクワンボックス事業(アイポケット事業)という呼称を使用しておりましたが、平成15年5月より、フリーペーパー取次事業に呼称を変更しております。

雑誌取次等

当社の連結子会社である株式会社リンクは、当社の情報誌の流通業務受託を発端として、静岡県内の書店、コンビニエンスストア等を網羅する配布網を持つこととなったため、静岡県内における有料情報誌を中心とした取次業務を行うほか、各種販売促進に関するサービスを行っております。



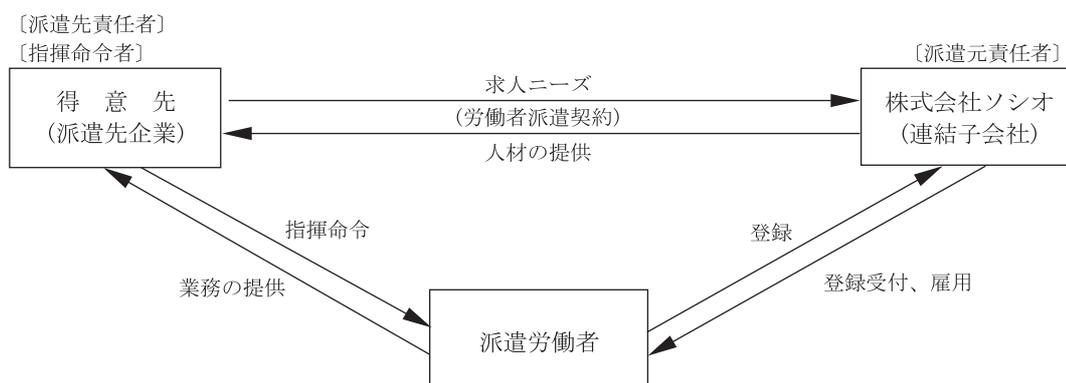
(注) 平成14年2月までは、当社の発行する無料求人情報誌を株式会社リンクが取次、配送していましたが、平成14年3月からは組織を再編し、無料求人情報誌の配送は当社が直接行うよう変更しております。

(2) 人材関連事業

人材派遣

人材派遣事業は、派遣される労働者の雇用形態により、特定労働者派遣事業（派遣する労働者が常用雇用される派遣事業、届出制）と、一般労働者派遣事業（派遣を希望する労働者を登録しておき、労働者を派遣する際に、その登録されている労働者の中から条件に合致する労働者を雇用した上で派遣する登録型の派遣事業、許可制）に区分されますが、当社の連結子会社である株式会社ソシオは、昭和60年施行の「労働者派遣事業の適正な運営の確保及び派遣労働者の就業条件の整備等に関する法律」に基づき厚生労働大臣の許可を受け、一般労働者派遣事業として、企業の各部門に一般事務・秘書・経理事務などを行う人材を派遣しております。

人材派遣事業の特徴は、派遣労働者の雇用者（株式会社ソシオ、派遣元責任者）と使用者（派遣先企業）とが分離していることにあります。労働者の派遣に際しては、あらかじめ派遣労働者を派遣元責任者に登録させた後、既登録者の中から派遣先企業の求める条件に合致する派遣労働者を選出、期間を定めて派遣元企業との間に雇用契約を締結した上で、派遣先企業に派遣しております。また、派遣労働者は派遣先企業では派遣先企業の指揮命令を受けて業務を遂行することとなります。

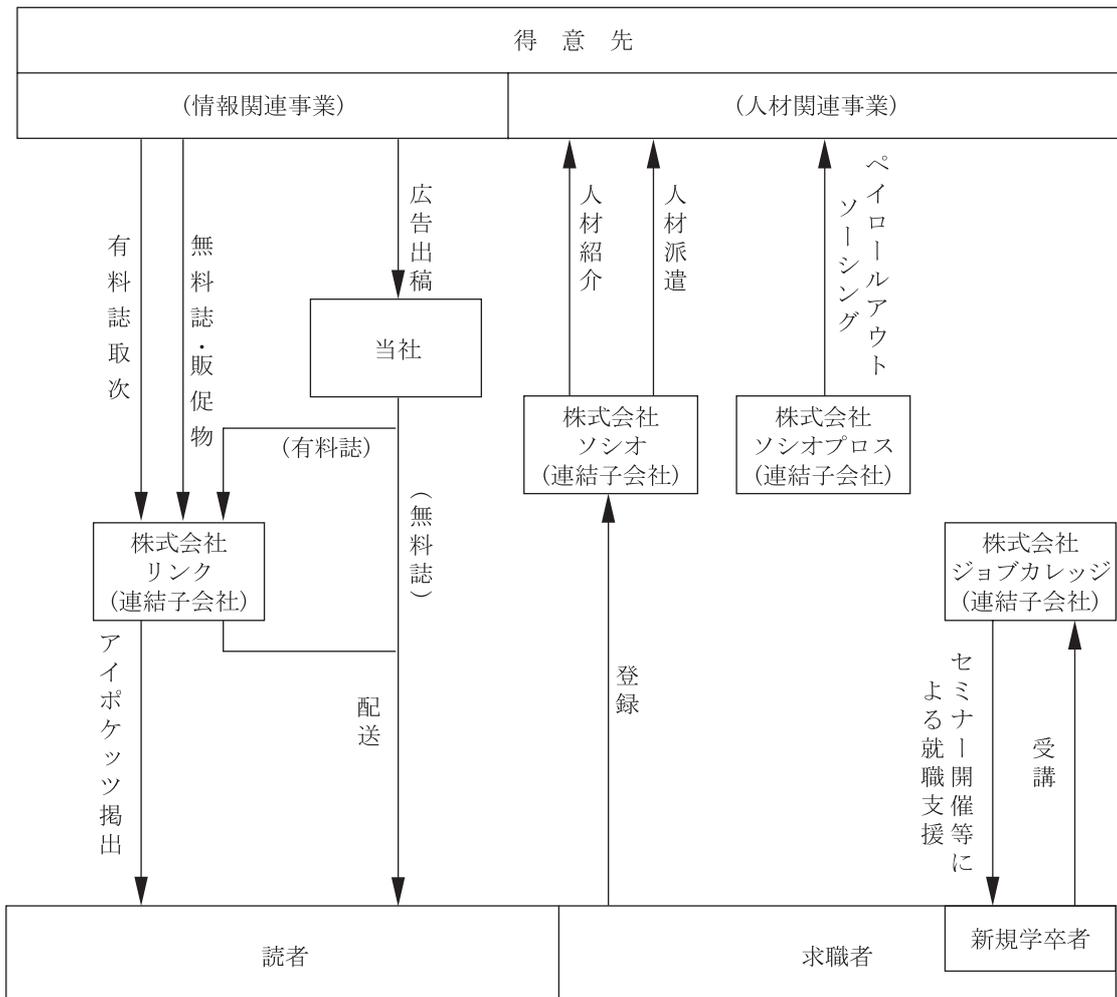


人材紹介等

当社の連結子会社である株式会社ソシオは、昭和22年施行の「職業安定法」に基づき厚生労働大臣の許可を受け、有料職業紹介事業として、企業の人事採用部門に対する中途採用希望者の紹介等を行っております。

また、当社の連結子会社である株式会社ソシオプロスは、企業の人事部門に対して、給与計算代行業務（ペイロールアウトソーシング）並びにそれに付随する勤怠管理・人事情報管理等の代行業務を、当社の連結子会社である株式会社ジョブカレッジは、新規学卒予定者を対象に講習・研修を行う就職支援事業を行っております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



(注) 上記のほか、連結子会社の株式会社ソシオ福岡が福岡市を中心に人材派遣事業などを営んでおりましたが、平成15年2月28日付で同社は営業の全部を譲渡し、解散しており、現在清算手続中であります。

4. 関係会社の状況

| 名称 | 住所 | 資本金 (千円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有割合 (%) | 関係内容 | 摘要 |
|--------------------|---------|-------------|--------------|-----------------|--|--------------|
| (連結子会社) 株式会社ソシオ | 東京都中央区 | 150,000 | 人材関連事業 | 100.0 | 当社への人材派遣及び人材紹介、当社の情報誌への広告掲載、設備の賃貸 役員の兼任3名 | (注)2 (注)5 |
| 株式会社リンク | 静岡県静岡市 | 10,000 | 情報関連事業 | 100.0 | 当社の有料情報誌の取次、当社の情報誌への広告掲載、設備の賃貸 役員の兼任3名 | |
| 株式会社ソシオ福岡 | 福岡市中央区 | 71,000 | 人材関連事業 | 100.0 | 資金の貸付 | (注)4 |
| 株式会社ソシオプロス | 静岡県静岡市 | 30,000 | 人材関連事業 | 100.0 | 当社の給与業務の受託、当社の情報誌への広告掲載、設備の賃貸、資金の貸付 役員の兼任3名 | |
| 株式会社ジョブカレッジ | 東京都千代田区 | 10,000 | 人材関連事業 | 51.0 | 当社の情報誌への広告掲載、資金の貸付 役員の兼任2名 | |

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当しております。

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

4. 株式会社ソシオ福岡は、平成15年2月28日付で解散し、現在清算手続中であります。

5. 株式会社ソシオについては、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

| | | |
|----------|-----------|----------|
| 主要な損益状況等 | (1) 売上高 | 5,062百万円 |
| | (2) 経常利益 | 23百万円 |
| | (3) 当期純利益 | 6百万円 |
| | (4) 純資産額 | 274百万円 |
| | (5) 総資産額 | 983百万円 |

5. 従業員の状況

(1) 連結会社の状況

(平成15年2月28日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|----------------|--------------------------|
| 情報関連事業 | 186 (60) [332] |
| 人材関連事業 | 58 (16) [37] |
| 合計 | 244 (76) [369] |

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。

2. 従業員数欄の()内は外書きで期間契約従業員数を、[]内は外書きで臨時従業員の年間の平均雇用人数を記載しております。

3. 従業員数が最近1年間で26名増加しておりますのは、業容拡大に伴う定期採用等によるものであります。

(2) 提出会社の状況

(平成15年2月28日現在)

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|--------------------------|---------|-----------|-----------|
| 169 (58) [319] | 32.1 | 5.4 | 5,095,246 |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であります。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 従業員数欄の()内は外書きで期間契約従業員数を、[]内は外書きで臨時従業員の年間の平均雇用人数を記載しております。
4. 従業員数が最近1年間で33名増加しておりますのは、業容拡大に伴う定期採用等によるものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 事業の状況

1. 業績等の概要

(1) 業績

当期におけるわが国経済は、景気低迷の状況が続く中、世界的な景気減速の影響などが加わり、デフレが一層深刻化し、また雇用情勢も厳しさを増すなど、低迷の色を濃くしながら推移いたしました。

このような厳しい経済環境下、当社グループの連結業績は、売上高11,766百万円（前連結会計年度比5.9%増）、営業利益1,107百万円（前連結会計年度比53.5%増）、経常利益1,082百万円（前連結会計年度比53.1%増）、当期純利益565百万円（前連結会計年度比59.1%増）という結果となりました。

事業の種類別セグメントの業績は、次のとおりであります。

（情報関連事業）

求人情報誌市場においては、求人広告掲載件数は全国的に前期比でほぼ横ばいでありました。全体を俯瞰しますと、景況を反映し、正社員雇用の求人広告件数が減少し、アルバイト・パートなど非常用雇用の求人広告件数が微増という結果となりました。

このような経営環境下、当社は、主力事業である求人情報誌事業で売上高を増加させることに成功いたしました。主力商品であるアルバイト・パート向け無料求人情報誌「DOMO」の売上高につきましては、静岡県内においては既に圧倒的な市場占有率を確保しており、ほぼ前期並みの水準となりましたが、首都圏版、横浜版を発行しております首都圏地区における大幅な伸長が牽引し、大幅な増加となりました。一方、静岡県内で発行しております正社員向け求人情報誌「JOB」については、正社員向け求人広告件数の減少が影響し、売上高が減少いたしました。

中古車情報誌の売上高は、有料中古車情報誌「のるぞー」の売上高はほぼ横ばいでしたが、無料中古車情報誌「のるぞーF」が、大幅に伸長したことが増収に寄与し、全体でも増加いたしました。同誌は無料求人情報誌「DOMO」と合わせ、フリーペーパー市場への戦略商品として期待できるものに成長してまいりました。

一方、当社の連結子会社である株式会社リンクのフリーペーパー取次事業は、昨今のフリーペーパー発行の増加を追い風に、売上高が増加しました。ナショナルチェーン店等集客力を有する店舗への什器設置が進んだことにより、確実に認知度が高まっており、同事業は今後の有力な成長事業となりました。

その結果、情報関連事業では、売上高6,673百万円（前連結会計年度比7.4%増）、営業利益1,163百万円（前連結会計年度比46.5%増）となりました。

（人材関連事業）

市場成長鈍化、スタッフ給与の上昇による原価率上昇など、人材派遣市場を取り巻く環境は厳しさを増しております。

このような経営環境下、株式会社ソシオを主体とした人材派遣の売上高は、微増となりました。地域別売上高は静岡県内では、順調に伸長したものの、首都圏地区及び愛知県では伸び悩む結果となりました。市場占有率が高く、競争力を有している静岡県内市場では、売上高において前期比超過となりましたが、首都圏地区、名古屋地区などの知名度が低い地域における厳しい状況が顕著になったものと考えられます。

また、人材紹介等につきましては、売上高が減少しておりますが、これは、平成14年8月に敢行いたしま

した人材紹介の首都圏地域からの撤退等が影響したものであります。企業が求める人材の質の高度化による受注機会の減少が主な要因と考えられます。

その結果、人材関連事業では、売上高5,248百万円（前連結会計年度比3.3%増）、営業損失61百万円（前連結会計年度 営業損失82百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、公募増資による収入に加え、税金等調整前当期純利益の増加、定期預金の払戻による収入等により、前連結会計年度に比べて、796百万円（42.2%）増加し、当連結会計年度末には、2,681百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、得られた資金は649百万円（前連結会計年度比427百万円増）となりました。

これは、主に税金等調整前当期純利益1,038百万円等の営業収入が、売上債権の増加額270百万円、法人税等の支払額327百万円を大きく上回ったことにより資金が増加したものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、得られた資金は100百万円（前連結会計年度比299百万円増）となりました。

これは、主に定期預金の預入による支出326百万円、無形固定資産の取得による支出76百万円、有形固定資産の取得による支出52百万円等があったものの、定期預金の払戻による収入552百万円等により資金が増加したことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、得られた資金は46百万円（前連結会計年度比74百万円増）となりました。

これは、主に長期借入金の返済による支出368百万円、配当金の支払額79百万円等があったものの、新株の発行による収入488百万円等により資金が増加したことによるものであります。

2. 生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

当社グループの主体である情報誌の編集・発行及び人材派遣、人材紹介等は、提供するサービスの性格上生産実績を把握することが困難であるため、生産実績の記載を省略しております。なお、当社グループは、情報関連事業を主力事業としておりますが、業務上、情報誌等の印刷は、印刷会社に外注しており、印刷費用は次のとおりであります。

(単位：千円)

| | 第30期連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日) | | 前年同 期 比 |
|------------|---|----|---------|
| | 金額 | 割合 | |
| 情報誌の印刷費相当額 | 1,431,682 | | 104.6% |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 上記のうち、最近2連結会計年度における主な相手先別の取扱額及び総取扱額に対する割合は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 相 手 先 | 第29期連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日) | | 第30期連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日) | |
|-----------|---|------|---|------|
| | 金 額 | 割 合 | 金 額 | 割 合 |
| | | % | | % |
| 大日本印刷株式会社 | 763,385 | 55.8 | 942,990 | 65.9 |
| 図書印刷株式会社 | 523,962 | 38.3 | 488,652 | 34.1 |

(2) 受注実績

当社グループの主体である情報誌の編集・発行及び人材派遣、人材紹介等は、提供するサービスの性格上受注実績を把握することが困難であるため、受注実績の記載を省略しております。

(3) 販売実績

第30期連結会計年度等における販売実績は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 第30期連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日) | | 前年同 期 比 (%) |
|----------------|---|-------|-------------|
| | 金額 | 割合 | |
| 情報関連事業 | 6,623,689 | 56.3 | 107.5 |
| 情報誌編集発行 | 6,167,411 | 52.4 | 106.0 |
| フリーペーパー取次事業 2 | 350,663 | 3.0 | 161.2 |
| 雑誌取次等 | 105,614 | 0.9 | 83.6 |
| 人材関連事業 | 5,142,767 | 43.7 | 104.0 |
| 人材派遣 | 4,906,917 | 41.7 | 107.5 |
| 人材紹介等 | 235,850 | 2.0 | 62.5 |
| 合計 | 11,766,456 | 100.0 | 105.9 |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 従来は、テイクワンボックス(アイポケット)事業という呼称を使用しておりましたが、平成15年5月より、フリーペーパー取次事業に呼称を変更しております。

2. 第30期連結会計年度における情報誌編集発行の内訳は次のとおりとなります。

| | 第30期連結会計年度 | | 前年同期比(%) |
|---------------|------------|--------|----------|
| | 連結売上高(千円) | 構成比(%) | |
| 情報誌編集発行 | 6,167,411 | 100.0 | 106.0 |
| 無料求人情報誌(DOMO) | 5,002,317 | 81.1 | 118.4 |
| (うち東京都) | 1,106,200 | 17.9 | 253.2 |
| (うち神奈川県) | 432,922 | 7.0 | 156.8 |
| (うち静岡県) | 3,463,193 | 56.2 | 98.6 |
| 有料求人情報誌(JOB) | 715,949 | 11.6 | 80.5 |
| 中古車情報誌 | 449,144 | 7.3 | 109.0 |

3. 第30期連結会計年度における人材派遣の地域別売上高は次のとおりであります。

| | 第30期連結会計年度 | | 前年同期比(%) |
|------|------------|--------|----------|
| | 連結売上高(千円) | 構成比(%) | |
| 人材派遣 | 4,906,917 | 100.0 | 107.5 |
| 東京都 | 854,725 | 17.4 | 103.9 |
| 神奈川県 | 586,636 | 11.9 | 95.7 |
| 静岡県 | 2,898,734 | 59.1 | 113.5 |
| 愛知県 | 469,773 | 9.6 | 97.1 |
| 福岡県 | 97,047 | 2.0 | 103.8 |

3. 対処すべき課題

(1) 無料求人情報誌「DOMO」の首都圏市場でのシェア向上と地域展開

当社が首都圏で無料求人情報誌の拡販を推進してきた結果、他社からも無料求人情報誌が発行されるようになってきております。競争が激しくなっていく状況下、他社との競争力を高めるため、市場浸透手法を構築し、併せて、営業 - 制作 - 流通 - 管理における低コスト体制構築とサービスの向上を両立させることにより、差別化を図り首都圏における市場シェアを高めていくことに取り組んでまいります。同時に、無料求人情報誌事業を大都市圏でスピーディに展開していく方針であります。

(2) インターネットを利用したサービスや新商品の開発

当社は、情報誌という紙媒体による情報サービスを得意としておりますが、市場ニーズや情報受領側の欲するものを敏感に感じとりつつ、インターネットを利用したサービスや新商品の開発にも取り組んでいく所存であります。

(3) フリーペーパー取次事業における優良設置場所の確保

当社の連結子会社株式会社リンクのフリーペーパー取次事業は、フリーペーパーやパンフレットなどの販売促進ツール等を専用ラックに掲出するものでありますが、フリーペーパー等は、有料雑誌等とは異なり、独自の配布・流通網を構築しなくてはなりません。この流通網の構築には、時間とコストが必要となるほか、有効なサービスとして成立させるためには、専用ラックの設置場所の質が重要となります。このため、フリーペーパー取次事業を更に展開していくために、ファーストフードチェーン、ファミリーレストラン、スーパーマーケット等の集客力の高い店舗等への設置を推進し、ターゲットとする読者へ効率よくフリーペーパー等が届けられるように、流通網を構築していく所存であります。

(4) 人材関連事業における経営資源の集中化

当社の連結子会社株式会社ソシオの人材派遣を中心とした人材関連事業は、市場の拡大鈍化や競合の激化等の影響を受け、優位性を保持することに窮する状態にあります。このため、当連結会計年度においても、人材紹介の首都圏地区からの撤退、九州地区を中心として人材派遣業を営んでいた株式会社ソシオ福岡の解散を実行しておりますが、今後も、当社グループの知名度を活用できる静岡県内など優位性を発揮できる市場を選択し、そこに経営資源を集中させることにより利益を拡大していく所存であります。

4. 経営上の重要な契約等

該当事項はありません。

5. 研究開発活動

該当事項はありません。

第3 設備の状況

1. 設備投資等の概要

当連結会計年度の設備投資については、事業拡大に対応するため、商品・サービスの品質を保ちながら、業務効率化を図るための投資を行っております。

当連結会計年度の当社グループの設備投資総額は153,372千円であり、事業の種類別セグメントの設備投資について示すと、次のとおりであります。

なお、設備投資総額には有形固定資産のほか、無形固定資産、長期前払費用および差入敷金保証金を含めて記載しております。

[情報関連事業]

有形固定資産に対する投資は、主にサーバーやパソコンおよびプリンターへの投資であり、投資金額は60,089千円であります。

無形固定資産に対する投資としては、原稿管理および制作管理システムに関する投資を中心に行ない、投資金額は68,919千円であります。

差入敷金保証金は、名古屋支社の新設に係る増加等で、投資金額は15,468千円であります。

また、重要な設備の除却、売却等はありません。

[人材関連事業]

当連結会計年度の当該種類別セグメントにおける重要な設備投資および重要な設備の除却、売却等に該当する事項はありません。

なお、金額には消費税等を含んでおりません。

2. 主要な設備の状況

当社グループ（当社及び連結子会社）における、平成15年2月28日現在の各事務所の設備、投下資本並びに従業員の配置状況は次のとおりであります。

(1) 提出会社

（平成15年2月28日現在）

| 事業所名 (所在地) | 事業の 種類別 セグメン トの名称 | 設備の 内容 | 帳簿価額(単位：千円) | | | | | 従業 員数 (名) | 摘要 |
|----------------------|----------------------------|--------------|-------------|-----------------------|------------|--------|---------|--------------------|-------|
| | | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積：㎡) | ソフト ウェア | その他 | 合計 | | |
| 本社 (静岡県静岡市) | 情報関連 事業 | 販売設備 管理設備 | 102,337 | 585,547 (2,586.34) | 155,621 | 54,158 | 897,663 | 30 (2) [5] | (注)1. |
| 制作部 (静岡県静岡市) | 情報関連 事業 | 制作設備 | 2,922 | | 6,197 | 13,843 | 22,963 | 6 () [75] | |
| 静岡支社 (静岡県静岡市) | 情報関連 事業 | 販売設備 | 90,279 | 179,050 (518.99) | 7,130 | 10,268 | 286,729 | 33 (9) [35] | |
| 浜松支社 (静岡県浜松市) | 情報関連 事業 | 販売設備 | 94,660 | 141,934 (979.87) | 546 | 6,299 | 243,440 | 21 (18) [21] | |
| 沼津支社 (静岡県沼津市) | 情報関連 事業 | 販売設備 | 99,903 | 187,219 (994.57) | 546 | 6,001 | 293,670 | 18 (12) [26] | |
| コールセンター (東京都千代田区) | 情報関連 事業 | 販売設備 | 1,366 | | 7,512 | 43,735 | 52,614 | 18 (6) [50] | |
| 新宿支社 (東京都新宿区) | 情報関連 事業 | 販売設備 | 1,881 | | | 32,988 | 34,869 | 12 (3) [5] | |

(2) 国内子会社

（平成15年2月28日現在）

| 会社名、事業所名 (所在地) | 事業の 種類別 セグメン トの名称 | 設備の 内容 | 帳簿価額(単位：千円) | | | | 従業 員数 (名) | 摘要 |
|---------------------------|----------------------------|--------------|-------------|--------|--------|--------|-----------------|-------|
| | | | 建物及び構築物 | ソフトウェア | その他 | 合計 | | |
| 株式会社リンク 本社 (静岡県静岡市) | 情報関連 事業 | 販売設備 管理設備 | 185 | 2,132 | 2,036 | 4,354 | 6 (1) [6] | (注)1. |
| 株式会社ソシオ 本社 (東京都中央区) | 人材関連 事業 | 販売設備 管理設備 | 2,090 | 43,964 | 12,849 | 58,904 | 4 (1) [1] | |

- (注) 1. 提出会社の設備の一部は、連結子会社に対して賃貸しており、その中には、株式会社リンク本社の土地及び建物が含まれております。
2. 金額には消費税等は含まれておりません。
3. その他の中には機械装置及び運搬具、工具、器具及び備品、差入敷金保証金、長期前払費用等が含まれております。
4. 従業員数は、就業人員数を表示しており、()内は外書きで期間契約従業員数を、[]内は外書きで臨時従業員数を記載しております。
5. 提出会社及び国内子会社の一部の設備は、当社グループ外から賃借しているものであり、賃借料は、提出会社148,760千円、国内子会社111,581千円であります。
6. 現在休止中の主な設備はありません。
7. 上記の他、主要な賃借及びリース設備として、次のものがあります。

(1) 提出会社

(単位：千円)

| 事務所名 (所在地) | 事業の種類別 セグメントの名称 | 名称 | 数量 | リース期間 | 年間リース料 | リース契約残高 |
|-----------------|--------------------|--------|-----|-------|--------|---------|
| 制作部 (静岡県静岡市) | 情報関連事業 | 情報システム | 1式 | 5年 | 1,291 | 1,291 |
| 制作部 (静岡県静岡市) | 情報関連事業 | コンピュータ | 19台 | 5年 | 1,692 | 2,538 |

3. 設備の新設、除却等の計画

(1) 重要な設備の新設等

平成15年2月28日現在の重要な設備の新設等の計画は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 事業の種類別 セグメントの 名称 | 設備の内容 | 投資予定総額 | 既支払額 | 資金調達 方法 | 着手年月 | 完了予定 年月 | 完成後の 増加能力 |
|----------|-------------------------|------------------------|-------------|---------|--------|------------|---------|------------|--------------|
| 提出 会社 | 営業拠点 (愛知県 名古屋市中区) | 情報関連事業 | 営業拠点新設 | 41,014 | 16,594 | 増資資金 | 平成15年1月 | 平成15年3月 | 設備の 拡張 |
| | 営業拠点(未定) | 情報関連事業 | 4営業拠点 新設 | 113,200 | | 増資資金 | 平成15年6月 | 平成16年2月 | 設備の 拡張 |

(2) 重要な設備の除却等

(単位：千円)

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 事業の種類別 セグメントの 名称 | 設備の内容 | 期末帳簿価額 | 除却等の予定年月 | 除却等による減少能力 |
|----------|----------------|------------------------|-------|--------|----------|-----------------------|
| 提出 会社 | 本社 (静岡県静岡市) | 情報関連事業 | 管理設備 | 44,995 | 平成15年4月 | 倉庫設備のため能力の減少は殆ど なし |

第4 提出会社の状況

1. 株式等の状況

(1) 株式の総数等

株式の総数

| 種類 | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 19,800,000 |
| 計 | 19,800,000 |

発行済株式

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (平成15年2月28日) | 提出日現在 発行数(株) (平成15年5月30日) | 上場証券取引所名又 は登録証券業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| 普通株式 | 5,600,000 | 5,600,000 | 日本証券業協会 | 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 計 | 5,600,000 | 5,600,000 | | |

(2) 新株予約権等の状況

新株予約権

商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づく特別決議による新株予約権

株主総会の特別決議日(平成14年5月30日)

| | 最近事業年度末現在 (平成15年2月28日) | 提出日の前月末現在 (平成15年4月30日) |
|----------------------------------|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 1,558個 (注)1 (注)2 | 1,486個 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 | 同左 |
| 新株予約権の目的となる株式の数 | 155,800株 | 148,600株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 1,030円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成16年8月1日～ 平成19年7月31日 | 同左 |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の発行価格及び資本組入額 | 1,030円 515円 | 同左 |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の子会社の取締役、監査役または従業員であることを要する。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めない。 | 同左 |

(注)1. 新株予約権1個当たりの株式数は、100株であります。

2. 新株予約権の減少は、従業員の退職に伴う権利喪失によるものであり、平成14年10月1日以降平成15年2月28日までの間に70個減少しております。

旧転換社債等

第1回無担保社債（新株引受権付）

| | 最近事業年度末現在 （平成15年2月28日） | 提出日の前月末現在 （平成15年4月30日） |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 新株引受権の残高 | 20,910千円 | 同左 |
| 新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格 | 988.9円 | 同左 |
| 資本組入額 | 495円 | 同左 |

（注）平成14年12月4日に、新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格を下回る払込価格をもって新株式を発行したため、新株引受権の要項に基づき、新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格を1,020円から988.9円に調整しております。

第2回無担保社債（新株引受権付）

| | 最近事業年度末現在 （平成15年2月28日） | 提出日の前月末現在 （平成15年4月30日） |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 新株引受権の残高 | 52,020千円 | 41,616千円 |
| 新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格 | 988.9円 | 同左 |
| 資本組入額 | 495円 | 同左 |

（注）1. 平成14年12月4日に、新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格を下回る払込価格をもって新株式を発行したため、新株引受権の要項に基づき、新株引受権の権利行使により発行する株式の発行価格を1,020円から988.9円に調整しております。

2. 第2回無担保社債の新株引受権の残高は、当社会社取締役1名の退任に伴い権利喪失したため、平成15年3月29日付で10,404千円分を当社が買入消却したことにより減少しております。

(3) 発行済株式総数、資本金等の推移

| 年月日 | 発行済株式総数 | | 資本金 | | 資本準備金 | | 摘要 |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
| | 増減数 | 残高 | 増減額 | 残高 | 増減額 | 残高 | |
| 平成12年1月29日 | 2,500株 | 46,500株 | 6,250千円 | 28,250千円 | 6,250千円 | 6,250千円 | 有償第三者割当(注)1 発行価格 5,000円 資本組入額 2,500円 |
| 平成12年3月1日 | | 46,500株 | 5,000千円 | 23,250千円 | | 6,250千円 | 株式会社ラルクを吸収合併 (注)2 (合併比率 3 : 400) |
| 平成13年2月28日 | 139,500株 | 186,000株 | | 23,250千円 | | 6,250千円 | 株式分割 (分割比率 1 : 4) |
| 平成13年7月13日 | 4,464,000株 | 4,650,000株 | | 23,250千円 | | 6,250千円 | 株式分割 (分割比率 1 : 25) |
| 平成13年8月30日 | 300,000株 | 4,950,000株 | 153,000千円 | 176,250千円 | 153,000千円 | 159,250千円 | 有償第三者割当(注)3 発行価格 1,020円 資本組入額 510円 |
| 平成14年12月4日 | 650,000株 | 5,600,000株 | 193,700千円 | 369,950千円 | 295,100千円 | 454,350千円 | 有償一般募集(ブックビルディング方式) 発行価格 800円 引受価額 752円 発行価額 595円 資本組入額 298円 |

（注）1. 割当先 アルバイトタイムス従業員持株会

2. 合併に際し、無額面株式40,000株を発行し、株式会社ラルクの株主に対し、株式会社ラルクの株式3株に対し当社無額面株式400株の割合をもって割当交付し、合併により株式会社ラルクから取得する当社額面株式(1株の額面金額500円)40,000株を消却しております。なお、合併に伴い資本の額は15,000千円増加すると共に、株式消却により資本の額を20,000千円減少したため、合併後の資本の額を23,250千円としております。

3. 主な割当先 株式会社静岡銀行、S M B C キャピタル株式会社、静岡キャピタル株式会社、アルバイトタイムス従業員持株会、他4名

(4) 所有者別状況

(平成15年2月28日現在)

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数100株) | | | | | | | 単元未満 株式の状況 |
|-------|--------------------|-------|------|--------|-------------|--------|--------|---------------|
| | 政府及び地方公共団体 | 金融機関 | 証券会社 | その他の法人 | 外国法人等(うち個人) | 個人その他 | 計 | |
| 株主数 | 人 | 10 | 3 | 22 | 5 () | 1,085 | 1,125 | |
| 所有株式数 | 単元 | 6,210 | 63 | 1,970 | 658 () | 47,099 | 56,000 | 株 |
| 割合 | % | 11.10 | 0.11 | 3.52 | 1.17 () | 84.10 | 100.00 | |

(注) 上記の「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が5単元含まれております。

(5) 大株主の状況

(平成15年2月28日現在)

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 | 発行済株式総数に対する 所有株式数の割合 |
|------------------------|---------------------|-------------|-------------------------|
| 満井義政 | 静岡県静岡市大岩3-9-12-2 | 千株 3,108 | % 55.50 |
| アルバイトタイムス従業員持株会 | 静岡県静岡市沓谷5-5-7 | 365 | 6.53 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社信託口 | 東京都港区浜松町2-11-3 | 293 | 5.24 |
| 日本トラスティサービス信託銀行株式会社信託口 | 東京都中央区晴海1-8-11 | 144 | 2.58 |
| 鈴木秀和 | 静岡県静岡市中原2-7-63-1003 | 85 | 1.52 |
| 株式会社静岡銀行 | 静岡県静岡市呉服町1-10 | 72 | 1.29 |
| S M B C キャピタル株式会社 | 東京都中央区日本橋2-7-9 | 72 | 1.29 |
| 静岡キャピタル株式会社 | 静岡県清水市草薙北1-10 | 72 | 1.29 |
| 内田美紀子 | 東京都港区芝大門2-8-15-901 | 42 | 0.76 |
| 大石繁 | 静岡県静岡市大谷3511-29 | 42 | 0.76 |
| 塚本泰彦 | 静岡県焼津市柳新屋796-1 | 42 | 0.76 |
| 富田國夫 | 静岡県静岡市池田788-14 | 42 | 0.76 |
| 計 | | 4,383 | 78.27 |

(注) 上記の内、日本マスタートラスト信託銀行株式会社信託口及び日本トラスティサービス信託銀行株式会社信託口の所有株式数は全て信託業務に係る株式であります。

(6) 議決権の状況

発行済株式

(平成15年2月28日現在)

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式 | | | |
| 議決権制限株式(自己株式等) | | | |
| 議決権制限株式(その他) | | | |
| 完全議決権株式(自己株式等) | | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 5,600,000 | 56,000 | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 単元未満株式 | | | |
| 発行済株式総数 | 5,600,000 | | |
| 総株主の議決権 | | 56,000 | |

(注)「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が500株(議決権の数5個)含まれております。

自己株式等

(平成15年2月28日現在)

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|------------|--------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| | | | | | |
| 計 | | | | | |

保有期間等の確約を取得者と締結している株式の移動について

平成13年8月30日付の第三者割当増資につきましては、当社と取得者との間で割当株式について、その発行日である平成13年8月30日より、当社株式が店頭登録後6ヶ月を経過するまでの期間に関し、割当株式の全部又は一部を第三者に譲渡しない旨の確約をいたしております。

なお、当該株式については、その発行日から有価証券報告書の提出日までの間に株式の取得者による株式の移動は行われておりません。

(7) ストックオプション制度の内容

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づき、平成14年5月30日当社第29回定時株主総会終結時に在任する当社及び当社子会社の取締役及び従業員(課長以上の管理職及びそれに相当する者)に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成14年5月30日開催の当社定時株主総会において特別決議されたものであります。

当該制度の内容は次のとおりであります。

| | |
|------------------|---|
| 決議年月日 | 平成14年5月30日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社の社外取締役木幡仁一 当社の管理職42名 当社の子会社株式会社ソシオの取締役長谷川圭男 当社の子会社株式会社ソシオの管理職13名 当社の子会社株式会社リンクの管理職6名 当社の子会社株式会社ソシオ福岡の管理職1名 当社の子会社株式会社ソシオプロスの管理職3名 合計67名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数 | 同上 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 同上 |
| 新株予約権の行使期間 | 同上 |
| 新株予約権の行使の条件 | 同上 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 同上 |

(注) 付与対象者は、従業員の退職に伴う権利喪失により減少しており、平成15年4月30日現在では、61名であります。

2. 自己株式の取得等の状況

[定時総会決議による自己株式の買受け等、子会社からの自己株式の買受け等又は再評価差額金による消却のための自己株式の買受け等の状況]

(1) 前決議期間における自己株式の取得等の状況

該当事項はありません。

(2) 当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況

(平成15年5月29日現在)

| 区分 | 株式の種類 | 株式数(株) | 価額の総額(円) | 摘要 |
|-------------------------|-------|---------|-------------|-----|
| 自己株式取得に係る決議 | 普通株式 | 100,000 | 100,000,000 | (注) |
| 再評価差額金による消却のための買受けに係る決議 | | | | |
| 計 | | | 100,000,000 | |

(注) 上記授權株式数の当定時株主総会の終結した日現在の発行済株式総数に対する割合は1.8%であります。

[資本減少、定款の定めによる利益による消却又は償還株式の消却に係る自己株式の買受け等の状況]

(1) 前決議期間における自己株式の買受け等の状況

該当事項はありません。

(2) 当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況等

該当事項はありません。

3. 配当政策

当社における利益配分の基本方針は、株主の皆様に対して中長期的に安定した利益配分を行うことであり、そのためにはまず、中長期的な企業の競争力の強化と成長力の維持を可能とする投資が必要であり、その原資としての内部留保の充実を図らなければなりません。

従って、株主の皆様に対する配当につきましては、一定の配当金額や配当性向を維持することが最優先事項とは考えず、現時点で必要な内部留保の水準を勘案し、配当額を決定すべきであると考えております。

当社は30年という歴史を有しつつも、事業自体は大きな成長局面を迎えており、現時点では事業投資のための内部留保がこれまで以上に重要であると考えております。

第30期の利益配当については、このような考えに基づき、定時株主総会において1株当たり10円と決議しております。

4. 株価の推移

| | | | | | | | |
|--------------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|-----|
| 最近5年間の事業年度別最高・最低株価 | 回次 | 第26期 | 第27期 | 第28期 | 第29期 | 第30期 | |
| | 決算年月 | 平成11年2月 | 平成12年2月 | 平成13年2月 | 平成14年2月 | 平成15年2月 | |
| | 最高 | 円 | | | | 845 | |
| | 最低 | 円 | | | | 685 | |
| 最近6箇月間の月別最高・最低株価 | 月別 | 平成14年9月 | 10月 | 11月 | 12月 | 平成15年1月 | 2月 |
| | 最高 | 円 | | | 830 | 845 | 810 |
| | 最低 | 円 | | | 745 | 750 | 685 |

(注) 1. 最高・最低株価は、日本証券業協会公表の株価であります。

2. 当社株式は、平成14年12月4日から日本証券業協会に店頭登録されております。それ以前については該当はありません。

5. 役員の状況

| 役名及び職名 | 氏名 (生年月日) | 略歴 | 所有株式数 千株 |
|-----------------|--------------------------|---|-------------|
| 代表取締役社長 | 鈴木 秀 和 (昭和37年7月28日) | 昭和61年12月 当社入社 平成5年12月 当社経営企画部部長 平成7年10月 当社取締役 平成10年3月 当社常務取締役 平成11年4月 当社代表取締役社長(現任)、株式会社ソシオ代表取締役社長(現任)、株式会社リンク代表取締役社長(現任) 株式会社ソシオ福岡代表取締役社長 平成12年1月 株式会社ソシオプロス代表取締役社長(現任) | 85 |
| 取締役会長 | 満 井 義 政 (昭和23年11月25日) | 昭和48年10月 当社代表取締役社長 平成元年11月 株式会社ソシオ代表取締役社長 平成2年6月 株式会社アドエイティ(平成11年2月10日株式会社ラルクに商号変更、平成12年3月1日当社に吸収合併)代表取締役社長 平成5年9月 株式会社リンク代表取締役社長 平成6年1月 株式会社シースリー(平成9年12月1日株式会社ソシオに吸収合併)代表取締役社長 平成7年7月 社団法人全国求人情報誌協会(平成14年9月6日 社団法人全国求人情報協会に名称変更)理事長(現任) 平成11年4月 当社代表取締役会長、株式会社ソシオ代表取締役会長 平成15年5月 当社取締役会長(現任) | 3,108 |
| 取締役 (関係会社管掌) | 富 永 典 利 (昭和27年1月14日) | 昭和62年12月 株式会社マネージメントブレイン入社 昭和63年8月 当社入社 平成11年3月 当社管理部部長兼経営企画部部長 平成12年5月 当社取締役 平成14年3月 当社取締役管理本部長 平成15年5月 当社取締役関係会社管掌(現任) | 20 |
| 取締役 (営業本部長) | 堀 田 欣 弘 (昭和40年1月28日) | 平成2年4月 当社入社 平成12年7月 当社東京支社長 平成13年5月 当社取締役 平成14年3月 当社取締役東京本部長 平成14年6月 当社取締役東京本部長兼静岡本部長 平成15年3月 当社取締役営業本部長(現任) | 9 |
| 取締役 (管理本部長) | 長 野 節 雄 (昭和39年4月14日) | 平成9年6月 プライスウォーターハウスクーパースコンサルタント株式会社入社 平成12年11月 株式会社ぶらっとホーム入社 平成14年5月 当社入社経営企画部部長 平成15年3月 当社マーケティング本部長 平成15年5月 当社取締役管理本部長(現任) | 0 |

| 役名及び職名 | 氏名 (生年月日) | 略歴 | 所有株式数 千株 |
|-------------|-------------------------|--|-------------|
| 取締役 | 木 幡 仁 一 (昭和32年12月8日) | 昭和56年9月 学校法人大原学園大原簿記学校入社 昭和60年9月 株式会社住友ビジネスコンサルティング(現株式会社日本総合研究所)入社 平成5年5月 税理士登録 有限会社木幡会計事務所取締役(現任) 平成13年9月 特定非営利活動法人中小企業アイテ ィー化支援協会理事(現任) 平成14年5月 当社取締役(現任) | 3 |
| 監査役 (常勤) | 塚 本 泰 彦 (昭和34年3月7日) | 昭和56年4月 焼津自動車株式会社(現株式会社アン ピ・ア)入社 昭和61年3月 当社入社 平成元年7月 当社取締役営業部長 平成11年4月 当社取締役審査室長 平成12年9月 当社内部監査部長 平成14年5月 当社監査役(常勤)(現任) | 42 |
| 監査役 | 安 本 隆 晴 (昭和29年3月10日) | 昭和53年11月 監査法人朝日会計社(現朝日監査法 人)入社 昭和57年8月 公認会計士登録 平成4年4月 安本公認会計士事務所所長(現任) 平成5年11月 株式会社ファーストリテイリング監 査役(現任) 平成13年5月 当社監査役(現任) 平成13年8月 アスクル株式会社監査役(現任) | 3 |
| 監査役 | 上 川 真 一 (昭和35年9月12日) | 平成3年10月 クーパース・アンド・ライブランド東 京事務所(現中央青山監査法人)入社 平成7年7月 公認会計士登録 平成11年4月 公認会計士ビジネスインテグレーシ ョン(上川公認会計士・税理士共同事 務所)主宰(現任) 平成15年5月 当社監査役(現任) | 0 |
| 計 | | | 3,271 |

(注) 1. 取締役木幡仁一は、商法第188条第2項第7号ノ2に定める社外取締役であります。

2. 監査役安本隆晴及び上川真一は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役であります。

第5 経理の状況

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、第29期事業年度(平成13年3月1日から平成14年2月28日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第30期事業年度(平成14年3月1日から平成15年2月28日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成13年3月1日から平成14年2月28日まで)及び第29期事業年度(平成13年3月1日から平成14年2月28日まで)並びに当連結会計年度(平成14年3月1日から平成15年2月28日まで)及び第30期事業年度(平成14年3月1日から平成15年2月28日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について監査法人トーマツにより監査を受けております。

その監査報告書は、連結財務諸表及び財務諸表のそれぞれの直前に掲げてあります。

なお、前連結会計年度及び第29期事業年度に係る監査報告書は、平成14年10月29日に提出した有価証券届出書に添付されたものの写しを利用しております。

監査報告書

平成14年10月29日

株式会社アルバイトタイムス

代表取締役社長 鈴木秀和 殿

監査法人 トーマツ

代表社員
関与社員

公認会計士

長岡 弘樹 

関与社員

公認会計士

浅野 裕史 

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アルバイトタイムスの平成13年3月1日から平成14年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、連結財務諸表の表示方法は「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の連結財務諸表が株式会社アルバイトタイムス及び連結子会社の平成14年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

(注) 会社は、当連結会計年度より追加情報の注記に記載のとおり、退職給付に係る会計基準及び金融商品に係る会計基準が適用されることとなるため、これらの会計基準により連結財務諸表を作成している。

以上

監 査 報 告 書

平成15年5月29日

株式会社アルバイトタイムス

代表取締役社長 鈴木 秀 和 殿

監査法人 ト ー マ ツ

代表社員
関与社員

公認会計士

長岡 弘樹 

関与社員

公認会計士

浅野 裕史 

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アルバイトタイムスの平成14年3月1日から平成15年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、連結財務諸表の表示方法は「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の連結財務諸表が株式会社アルバイトタイムス及び連結子会社の平成15年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

1. 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科目 | 期別 | 前連結会計年度 平成14年2月28日現在 | | 当連結会計年度 平成15年2月28日現在 | |
|--------------|----|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| | | | % | | % |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 2,221,244 | | 2,791,272 | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | | 1,109,151 | | 1,379,537 | |
| 3. たな卸資産 | | 8,382 | | 22,037 | |
| 4. 繰延税金資産 | | 48,011 | | 144,857 | |
| 5. その他 | | 67,312 | | 91,155 | |
| 貸倒引当金 | | 7,498 | | 9,820 | |
| 流動資産合計 | | 3,446,604 | 61.1 | 4,419,040 | 67.1 |
| 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| 1. 建物及び構築物 | 1 | 604,131 | | 608,545 | |
| 減価償却累計額 | | 167,646 | 436,484 | 195,674 | 412,871 |
| 2. 機械装置及び運搬具 | | 20,955 | | 20,955 | |
| 減価償却累計額 | | 15,262 | 5,692 | 16,425 | 4,530 |
| 3. 土地 | 1 | | 1,093,751 | | 1,093,751 |
| 4. その他 | | 171,398 | | 214,375 | |
| 減価償却累計額 | | 89,129 | 82,269 | 126,863 | 87,512 |
| 有形固定資産合計 | | 1,618,198 | 28.7 | 1,598,665 | 24.3 |
| (2) 無形固定資産 | | 234,561 | 4.2 | 244,137 | 3.7 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | 2,677 | | 847 | |
| 2. その他 | | 366,717 | | 362,171 | |
| 貸倒引当金 | | 28,836 | | 37,461 | |
| 投資その他の資産合計 | | 340,559 | 6.0 | 325,558 | 4.9 |
| 固定資産合計 | | 2,193,318 | 38.9 | 2,168,361 | 32.9 |
| 繰延資産 | | | | | |
| 1. 社債発行差金 | | 42 | | 33 | |
| 繰延資産合計 | | 42 | 0.0 | 33 | 0.0 |
| 資産合計 | | 5,639,965 | 100.0 | 6,587,434 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前連結会計年度 平成14年2月28日現在 | | 当連結会計年度 平成15年2月28日現在 | |
|---------------------|-----|-------------------------|-------|-------------------------|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| | | | % | | % |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 短期借入金 | 1 | 427,816 | | 354,826 | |
| 2. 未払金 | | 802,322 | | 893,501 | |
| 3. 未払法人税等 | | 197,680 | | 453,084 | |
| 4. 賞与引当金 | | 182,169 | | 209,353 | |
| 5. その他 | | 201,248 | | 211,022 | |
| 流動負債合計 | | 1,811,235 | 32.1 | 2,121,787 | 32.2 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 社債 | | 5,916 | | 5,916 | |
| 2. 長期借入金 | 1 | 567,874 | | 272,458 | |
| 3. 退職給付引当金 | | 15,947 | | | |
| 4. その他 | | 1,210 | | | |
| 固定負債合計 | | 590,947 | 10.5 | 278,374 | 4.2 |
| 負債合計 | | 2,402,183 | 42.6 | 2,400,161 | 36.4 |
| (少数株主持分) | | | | | |
| 少数株主持分 | | | | 7,822 | 0.1 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | | 176,250 | 3.1 | 369,950 | 5.6 |
| 資本準備金 | | 159,250 | 2.8 | 454,350 | 6.9 |
| 連結剰余金 | | 2,901,460 | 51.5 | 3,370,796 | 51.2 |
| その他有価証券評価差額金 | | 821 | 0.0 | | |
| 資本合計 | | 3,237,781 | 57.4 | 4,195,096 | 63.7 |
| 負債、少数株主持分及び 資本合計 | | 5,639,965 | 100.0 | 6,587,434 | 100.0 |

連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 | |
|------------------|-----|---|-------|---|-------|
| | | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 |
| 売上高 | | 11,105,752 | 100.0 | 11,766,456 | 100.0 |
| 売上原価 | | 5,656,775 | 50.9 | 6,118,567 | 52.0 |
| 売上総利益 | | 5,448,977 | 49.1 | 5,647,889 | 48.0 |
| 販売費及び一般管理費 | 1 | 4,727,599 | 42.6 | 4,540,755 | 38.6 |
| 営業利益 | | 721,377 | 6.5 | 1,107,133 | 9.4 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 887 | | 244 | |
| 2. 受取配当金 | | 92 | | 12 | |
| 3. 受取手数料 | | 2,211 | | 4,497 | |
| 4. 助成金収入 | | 4,552 | | 1,127 | |
| 5. 消費税等調整益 | | 3,703 | | 2,427 | |
| 6. 違約金収入 | | 1,876 | | | |
| 7. その他 | | 3,756 | 0.2 | 4,138 | 0.1 |
| 17,080 | | | | 12,447 | |
| 営業外費用 | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 25,717 | | 16,994 | |
| 2. 新株発行費 | | | | 19,741 | |
| 3. その他 | | 5,835 | 0.3 | 522 | 0.3 |
| 31,552 | | | | 37,258 | |
| 経常利益 | | 706,905 | 6.4 | 1,082,322 | 9.2 |
| 特別利益 | | | | | |
| 1. 貸倒引当金戻入益 | | 159 | | 81 | |
| 2. 保険解約返戻金 | | 35,053 | | | |
| 3. 投資有価証券売却益 | | 250 | 0.3 | 566 | 0.0 |
| 35,463 | | | | 647 | |
| 特別損失 | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | 2 | 58,312 | | 11,430 | |
| 2. 役員退職慰労金 | | 3,172 | | | |
| 3. 投資有価証券売却損 | | | | 55 | |
| 4. 投資有価証券評価損 | | 2,342 | | | |
| 5. 特別退職金 | | 4,454 | | | |
| 6. 貸倒引当金繰入額 | 3 | 20,000 | | 8,250 | |
| 7. 清算に伴う費用 | 4 | | | 6,150 | |
| 8. 退職給付制度改定に伴う費用 | | | | 18,183 | |
| 9. 退職給付会計基準変更時差異 | | 10,641 | 0.9 | 44,070 | 0.4 |
| 98,922 | | | | | |
| 税金等調整前当期純利益 | | 643,446 | 5.8 | 1,038,899 | 8.8 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 246,854 | | 583,372 | |
| 法人税等調整額 | | 40,854 | 2.6 | 97,682 | 4.1 |
| 少数株主損失 | | | | 12,722 | 0.1 |
| 当期純利益 | | 355,737 | 3.2 | 565,932 | 4.8 |

連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 | |
|-----------|---|-----------|---|-----------|
| | 金額 | | 金額 | |
| 連結剰余金期首残高 | | 2,646,294 | | 2,901,460 |
| 連結剰余金減少高 | | | | |
| 1. 配当金 | 66,960 | | 79,200 | |
| 2. 取締役賞与 | 33,611 | 100,571 | 17,396 | 96,596 |
| 当期純利益 | | 355,737 | | 565,932 |
| 連結剰余金期末残高 | | 2,901,460 | | 3,370,796 |

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | |
|------------------|---|---|
| | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
| | 金額 | 金額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 643,446 | 1,038,899 |
| 減価償却費 | 129,200 | 135,873 |
| 貸倒引当金の増減()額 | 24,370 | 10,946 |
| 賞与引当金の増減()額 | 98,252 | 27,184 |
| 退職給付引当金の増減()額 | 15,947 | 15,947 |
| 受取利息及び配当金 | 979 | 256 |
| 支払利息 | 25,717 | 16,994 |
| 投資有価証券売却益 | 250 | 566 |
| 投資有価証券売却損 | | 55 |
| 投資有価証券評価損 | 2,342 | |
| 固定資産除却損 | 58,312 | 11,430 |
| 保険解約返戻金 | 35,053 | |
| 売上債権の増()減額 | 6,243 | 270,386 |
| たな卸資産の増()減額 | 13,207 | 13,655 |
| 未払債務の増減()額 | 38,649 | 85,479 |
| 未払消費税等の増減()額 | 14,423 | 10,726 |
| 役員賞与の支払額 | 33,611 | 17,396 |
| その他 | 22,864 | 25,610 |
| 小計 | 739,514 | 993,770 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,085 | 299 |
| 利息の支払額 | 25,172 | 16,587 |
| 法人税等の支払額 | 493,181 | 327,968 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 222,245 | 649,514 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | 356,000 | 326,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 391,129 | 552,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 80,261 | 52,638 |
| 有形固定資産の除却に係る支出 | 1,014 | 876 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 151,935 | 76,423 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 1,497 | 946 |
| 敷金保証金の差入れによる支出 | 116,292 | 17,467 |
| 敷金保証金の返還による収入 | | 38,286 |
| 保険解約返戻に係る収入 | 114,155 | |
| その他 | 586 | 17,408 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 199,308 | 100,418 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減()額 | 65,000 | |
| 長期借入れによる収入 | 505,900 | |
| 長期借入金の返済による支出 | 714,150 | 368,406 |
| 社債の発行による収入 | 83,334 | |
| 社債の買入償還による支出 | 77,418 | |
| 少数株主からの払込による収入 | | 4,900 |
| 株式の発行による収入 | 306,000 | 488,800 |
| 配当金の支払額 | 66,960 | 79,200 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 28,294 | 46,094 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
| | 金額 | 金額 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | |
| 現金及び現金同等物の増減()額 | 5,357 | 796,027 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,890,602 | 1,885,244 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1,885,244 | 2,681,272 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 期 別 項 目 | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|--|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | 連結子会社の数 4社 連結子会社の名称 ㈱リンク ㈱ソシオ ㈱ソシオ福岡 ㈱ソシオプロス 子会社は全て連結されております。 | 連結子会社の数 5社 連結子会社の名称 ㈱リンク ㈱ソシオ ㈱ソシオ福岡 ㈱ソシオプロス ㈱ジョブカレッジ 子会社は全て連結されております。 なお、㈱ジョブカレッジは当連結会計年度から設立により連結子会社としております。 また、㈱ソシオ福岡は平成15年2月28日付で解散し、現在清算手続中であります。 |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | 関連会社がないため、該当事項はありません。 | 同左 |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。 | 同左 |
| 4. 会計処理基準に関する事項 (1)重要な資産の評価基準及び評価方法 | 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 たな卸資産 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 | 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 時価のないもの 同左 たな卸資産 貯蔵品 同左 |
| (2)重要な減価償却資産の減価償却の方法 | 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とおりであります。 建物及び構築物 26～50年 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 | 有形固定資産 同左 無形固定資産 同左 |

| 期 別 項 目 | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|----------------------------|---|---|
| (3)重要な引当金の計上基準 | <p>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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付会計基準変更時差異(10,641千円)については、当連結会計年度において一括費用処理しております。</p> | <p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <hr/> <p>同左</p> |
| (4)重要な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)その他連結財務諸表作成のための重要な事項 | <p>消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> | <p>消費税等の会計処理 同左</p> |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | <p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p> | <p>同左</p> |
| 6. 連結調整勘定の償却に関する事項 | <p>連結調整勘定の償却については、発生時に一括償却しております。</p> | <p>同左</p> |
| 7. 利益処分項目等の取扱いに関する事項 | <p>連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について、連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。</p> | <p>同左</p> |
| 8. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | <p>同左</p> |

表示方法の変更

| <p>前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日</p> | <p>当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日</p> |
|--|---|
| <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました営業外収益の「受取賃貸料」(当連結会計年度210千円)については、金額的重要性が乏しいため、当連結会計年度より営業外収益の「その他」に含めて表示してあります。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>1. 前連結会計年度においては、投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「敷金保証金の差入れによる支出」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することとしました。なお、前連結会計年度の投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれる「敷金保証金の差入れによる支出」は50,178千円であります。</p> <p>2. 前連結会計年度においては、投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「保険解約返戻に係る収入」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することとしました。なお、前連結会計年度の投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれる「保険解約返戻に係る収入」は6,384千円であります。</p> | <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度においては、営業外費用の「その他」に含めておりました「新株発行費」は営業外費用の100分の10を超えたため、区分掲記することとしました。なお、前連結会計年度の営業外費用の「その他」に含まれる「新株発行費」は2,599千円であります。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>前連結会計年度においては、投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「敷金保証金の返還による収入」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することとしました。なお、前連結会計年度の投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれる「敷金保証金の返還による収入」は19,508千円であります。</p> |

追加情報

| <p>前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日</p> | <p>当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日</p> |
|---|--|
| <p>(退職給付会計)</p> <p>当連結会計年度から退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成10年6月16日))を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、退職給付費用が12,690千円増加し、営業利益及び経常利益は2,048千円、税金等調整前当期純利益は12,690千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>金融商品については、当連結会計年度より金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」企業会計審議会 平成11年1月22日)を適用し、有価証券の評価基準、貸倒引当金の計上基準、会員権の評価方法について変更しております。</p> <p>この変更による損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討した結果、表示上の変更はありません。</p> | <p>_____</p> <p>(退職給付引当金)</p> <p>当社及び連結子会社は、平成14年9月1日付けで従来の適格退職年金制度から確定拠出年金制度へ全面的に移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理(企業会計基準適用指針第1号)」を適用しております。制度改定に伴う費用18,183千円は特別損失に計上しております。</p> <p>(スプレッド方式による新株発行)</p> <p>平成14年12月4日に実施した有償一般募集による新株式発行(650,000株)は、引受価額(752円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(800円)で、一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。スプレッド方式では、発行価格の総額と引受価額の総額の差額31,200千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来の方式であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来の方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金合計額はそれぞれ31,200千円少なく計上されております。</p> <p>また、従来の方式によった場合に比べ、税金等調整前当期純利益は同額多く計上されております。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 平成14年 2月28日現在 | 当連結会計年度 平成15年 2月28日現在 |
|---|---|
| <p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <p>担保提供資産</p> <p>建 物 及 び 構 築 物 240,708千円</p> <p>土 地 841,501千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">計 1,082,209千円</p> <p>対応債務</p> <p>短 期 借 入 金 102,816千円</p> <p>長 期 借 入 金 556,624千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">計 659,440千円</p> | <p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <p>担保提供資産</p> <p>建 物 及 び 構 築 物 224,866千円</p> <p>土 地 841,501千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">計 1,066,367千円</p> <p>対応債務</p> <p>短 期 借 入 金 153,576千円</p> <p>長 期 借 入 金 272,458千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">計 426,034千円</p> |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------|-------|-----------|---------|-------------|----------|-----------|--------|----------|---------------|---------|-------------------|-------|--|-------|--------------------------------|----------|---|----------|-------------|----------|--|----------|---------|---------|-------------|----------|-----------|--------|----------|---------------|---------|--|---------|--------------------------------|---------|------------------------------------|---------|---------------|-------|---|----------|-------------|---------|
| <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">10,002千円</td> </tr> <tr> <td>配 送 費</td> <td style="text-align: right;">556,762千円</td> </tr> <tr> <td>給 与 手 当</td> <td style="text-align: right;">1,236,120千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">176,653千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">17,834千円</td> </tr> </table> <p>2. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建 物 及 び 構 築 物</td> <td style="text-align: right;">2,991千円</td> </tr> <tr> <td>機 械 装 置 及 び 運 搬 具</td> <td style="text-align: right;">175千円</td> </tr> <tr> <td>有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品)</td> <td style="text-align: right;">167千円</td> </tr> <tr> <td>無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア)</td> <td style="text-align: right;">54,977千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">58,312千円</td> </tr> </table> <p>3. 貸倒引当金繰入額の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">ゴルフ会員権預託保証金</td> <td style="text-align: right;">20,000千円</td> </tr> </table> | 貸倒引当金繰入額 | 10,002千円 | 配 送 費 | 556,762千円 | 給 与 手 当 | 1,236,120千円 | 賞与引当金繰入額 | 176,653千円 | 退職給付費用 | 17,834千円 | 建 物 及 び 構 築 物 | 2,991千円 | 機 械 装 置 及 び 運 搬 具 | 175千円 | 有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品) | 167千円 | 無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア) | 54,977千円 | 計 | 58,312千円 | ゴルフ会員権預託保証金 | 20,000千円 | <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">9,169千円</td> </tr> <tr> <td>給 与 手 当</td> <td style="text-align: right;">1,232,370千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">201,231千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">34,955千円</td> </tr> </table> <p>2. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建 物 及 び 構 築 物</td> <td style="text-align: right;">2,187千円</td> </tr> <tr> <td>有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品)</td> <td style="text-align: right;">3,170千円</td> </tr> <tr> <td>無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア)</td> <td style="text-align: right;">3,196千円</td> </tr> <tr> <td>投 資 そ の 他 の 資 産 (長 期 前 払 費 用)</td> <td style="text-align: right;">2,172千円</td> </tr> <tr> <td>建 物 等 解 体 費 用</td> <td style="text-align: right;">703千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">11,430千円</td> </tr> </table> <p>3. 貸倒引当金繰入額の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">ゴルフ会員権預託保証金</td> <td style="text-align: right;">8,250千円</td> </tr> </table> <p>4. 清算に伴う費用は(株)ソシオ福岡の清算に伴う損失であります。</p> | 貸倒引当金繰入額 | 9,169千円 | 給 与 手 当 | 1,232,370千円 | 賞与引当金繰入額 | 201,231千円 | 退職給付費用 | 34,955千円 | 建 物 及 び 構 築 物 | 2,187千円 | 有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品) | 3,170千円 | 無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア) | 3,196千円 | 投 資 そ の 他 の 資 産 (長 期 前 払 費 用) | 2,172千円 | 建 物 等 解 体 費 用 | 703千円 | 計 | 11,430千円 | ゴルフ会員権預託保証金 | 8,250千円 |
| 貸倒引当金繰入額 | 10,002千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配 送 費 | 556,762千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給 与 手 当 | 1,236,120千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 176,653千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 17,834千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 物 及 び 構 築 物 | 2,991千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機 械 装 置 及 び 運 搬 具 | 175千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品) | 167千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア) | 54,977千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 58,312千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権預託保証金 | 20,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 9,169千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給 与 手 当 | 1,232,370千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 201,231千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 34,955千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 物 及 び 構 築 物 | 2,187千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有 形 固 定 資 産 「 そ の 他 」 (工 具 、 器 具 及 び 備 品) | 3,170千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無 形 固 定 資 産 (ソ フ ト ウ ェ ア) | 3,196千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 (長 期 前 払 費 用) | 2,172千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 物 等 解 体 費 用 | 703千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 11,430千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権預託保証金 | 8,250千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|--|--|
| 1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表 に掲載されている科目の金額との関係 | 1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表 に掲載されている科目の金額との関係 |
| 現金及び預金勘定 2,221,244千円 | 現金及び預金勘定 2,791,272千円 |
| 預入期間が3ヶ月 を超える定期預金 336,000千円 | 預入期間が3ヶ月 を超える定期預金 110,000千円 |
| 現金及び現金同等物 <u>1,885,244千円</u> | 現金及び現金同等物 <u>2,681,272千円</u> |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | | | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28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 (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連結会計年度末残高相当額 (単位 千円) | | | | 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 (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連結会計年度末残高相当額 (単位 千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却累 計額相当額 | 連結会計年 度末残高 相当額 | | 取得価額 相当額 | 減価償却累 計額相当額 | 連結会計年 度末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 (工具、器具及び備品) | 70,632 | 52,074 | 18,557 | 有形固定資産「その他」 (工具、器具及び備品) | 30,240 | 20,519 | 9,721 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 (ソフトウェア) | 36,080 | 27,538 | 8,541 | 無形固定資産 (ソフトウェア) | 3,326 | 1,829 | 1,496 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 106,712 | 79,613 | 27,098 | 合計 | 33,567 | 22,348 | 11,218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(注)取得価額相当額は、未経過リース料連結会計年度末残高が有形固定資産の連結会計年度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)未経過リース料連結会計年度末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>15,879千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>11,218千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>27,098千円</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料連結会計年度末残高相当額は、未経過リース料連結会計年度末残高が有形固定資産の連結会計年度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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>21,118千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>21,118千円</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> | | | | 1 年 内 | 15,879千円 | 1 年 超 | 11,218千円 | 合計 | 27,098千円 | 支払リース料 | 21,118千円 | 減価償却費相当額 | 21,118千円 | <p>(注)取得価額相当額は、未経過リース料連結会計年度末残高が有形固定資産の連結会計年度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)未経過リース料連結会計年度末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>7,744千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>3,474千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>11,218千円</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料連結会計年度末残高相当額は、未経過リース料連結会計年度末残高が有形固定資産の連結会計年度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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>15,879千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>15,879千円</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> | | | | 1 年 内 | 7,744千円 | 1 年 超 | 3,474千円 | 合計 | 11,218千円 | 支払リース料 | 15,879千円 | 減価償却費相当額 | 15,879千円 |
| 1 年 内 | 15,879千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年 超 | 11,218千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 27,098千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 21,118千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 21,118千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年 内 | 7,744千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年 超 | 3,474千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 11,218千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 15,879千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 15,879千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前連結会計年度

1. その他有価証券で時価のあるもの(平成14年2月28日現在)

(単位：千円)

| 区分 | 取得原価 | 連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|------------------------|------|------------|-------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | | | |
| 株式 | 255 | 1,650 | 1,395 |
| 小計 | 255 | 1,650 | 1,395 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | | | |
| 株式 | 180 | 180 | |
| 小計 | 180 | 180 | |
| 合計 | 435 | 1,830 | 1,395 |

2. 当連結会計年度に売却したその他有価証券

売却損益の合計額の金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

3. 時価評価されていない有価証券

金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度

1. 当連結会計年度に売却したその他有価証券

売却損益の合計額の金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

2. 時価評価されていない有価証券

金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(デリバティブ取引関係)

| 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|---|---|
| 当社及び連結子会社は、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。 | 同左 |

(退職給付関係)

| 前連結会計年度 平成14年 2月28日現在 | 当連結会計年度 平成15年 2月28日現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|-----------|----------|----------|--------------|----------|------------|---------|-------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|------------|----------|--|----------|----------|--------------|----------|-----------------------|----------|------------|----------|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社の企業集団は、確定給付型の制度として適格退職年金制を採用しております。なお、適格退職年金制度は第15期（昭和63年1月）に設立し、退職給付の100%について適用いたしました。</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <table> <tr> <td>(1) 退職給付債務</td> <td>107,157千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 年金資産</td> <td>94,467千円</td> </tr> <tr> <td>連結貸借対照表計上額純額</td> <td>12,690千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 前払年金費用</td> <td>3,257千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 退職給付引当金</td> <td>15,947千円</td> </tr> </table> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td> <td>19,877千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 会計基準変更時差異の費用処理額</td> <td>10,641千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 退職給付費用</td> <td>30,519千円</td> </tr> </table> <p>4. 退職給付債務等の計算基礎</p> <p>会計基準変更時差異の処理年数 1年</p> | (1) 退職給付債務 | 107,157千円 | (2) 年金資産 | 94,467千円 | 連結貸借対照表計上額純額 | 12,690千円 | (3) 前払年金費用 | 3,257千円 | (4) 退職給付引当金 | 15,947千円 | (1) 勤務費用 | 19,877千円 | (2) 会計基準変更時差異の費用処理額 | 10,641千円 | (3) 退職給付費用 | 30,519千円 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社の企業集団は、平成14年9月1日付けで従来の適格退職年金制度から確定拠出年金制度へ全面的に移行しております。これに伴う影響額18,183千円は特別損失に計上しております。</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <p>該当事項はありません。</p> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td> <td>18,182千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 確定拠出年金掛金</td> <td>18,346千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 確定拠出年金制度への移行に伴う費用</td> <td>18,183千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 退職給付費用</td> <td>54,713千円</td> </tr> </table> | (1) 勤務費用 | 18,182千円 | (2) 確定拠出年金掛金 | 18,346千円 | (3) 確定拠出年金制度への移行に伴う費用 | 18,183千円 | (4) 退職給付費用 | 54,713千円 |
| (1) 退職給付債務 | 107,157千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 年金資産 | 94,467千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結貸借対照表計上額純額 | 12,690千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 前払年金費用 | 3,257千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 退職給付引当金 | 15,947千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 勤務費用 | 19,877千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 会計基準変更時差異の費用処理額 | 10,641千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 退職給付費用 | 30,519千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 勤務費用 | 18,182千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 確定拠出年金掛金 | 18,346千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 確定拠出年金制度への移行に伴う費用 | 18,183千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 退職給付費用 | 54,713千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 平成14年 2月28日現在 | 当連結会計年度 平成15年 2月28日現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|----------|--------------|----------|--------------|---------|---------|---------|----------|---------|-----------|----------|--------|---------|-----|---------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|--------|---------|---------|---------|-----|-------|----------|---------|-----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|---------|--------|-------|------|--|------------|------|-----------------|------|--------------------|------|---------|------|-----|------|-------------------|-------|---|--------|----------|--------------|----------|--------------|----------|-----------|----------|--------|----------|-----|---------|----|-----------|--------|----------|----------|-----------|---------|---------|----------|---------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|--------|-------|------|--|-----------------|------|--------------------|------|---------|------|-------------------|-------|
| <p>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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table> <tr><td>未払事業税等</td><td>17,977千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td>12,264千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td>9,781千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td>6,933千円</td></tr> <tr><td>労働保険料否認額</td><td>6,400千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td>68,302千円</td></tr> <tr><td>一括償却資産</td><td>7,645千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>1,079千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td>130,384千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>52,152千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td>78,232千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr><td>前払年金費用</td><td>1,715千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td>2,867千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>573千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td>5,156千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td>73,075千円</td></tr> </table> <p>平成14年2月28日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産 繰延税金資産</td><td>48,011千円</td></tr> <tr><td>固定資産 その他</td><td>26,274千円</td></tr> <tr><td>固定負債 その他</td><td>1,210千円</td></tr> </table> <p>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原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td>41.1%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加額</td><td>2.8%</td></tr> <tr><td>同族会社の留保金額に対する税額</td><td>1.6%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>0.8%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td>0.7%</td></tr> <tr><td>その他</td><td>2.3%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>44.7%</td></tr> </table> | 未払事業税等 | 17,977千円 | 賞与引当金繰入限度超過額 | 12,264千円 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 9,781千円 | 退職給付引当金 | 6,933千円 | 労働保険料否認額 | 6,400千円 | 税務上の繰越欠損金 | 68,302千円 | 一括償却資産 | 7,645千円 | その他 | 1,079千円 | 小計 | 130,384千円 | 評価性引当額 | 52,152千円 | 繰延税金資産合計 | 78,232千円 | 前払年金費用 | 1,715千円 | 特別償却準備金 | 2,867千円 | その他 | 573千円 | 繰延税金負債合計 | 5,156千円 | 繰延税金資産の純額 | 73,075千円 | 流動資産 繰延税金資産 | 48,011千円 | 固定資産 その他 | 26,274千円 | 固定負債 その他 | 1,210千円 | 法定実効税率 | 41.1% | (調整) | | 評価性引当額の増加額 | 2.8% | 同族会社の留保金額に対する税額 | 1.6% | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.8% | 住民税均等割等 | 0.7% | その他 | 2.3% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 44.7% | <p>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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table> <tr><td>未払事業税等</td><td>38,965千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td>56,231千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td>15,705千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td>93,712千円</td></tr> <tr><td>一括償却資産</td><td>14,401千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>4,945千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td>223,962千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>49,991千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td>173,971千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr><td>特別償却準備金</td><td>2,639千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td>2,639千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td>171,331千円</td></tr> </table> <p>平成15年2月28日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産 繰延税金資産</td><td>144,857千円</td></tr> <tr><td>固定資産 その他</td><td>26,474千円</td></tr> </table> <p>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原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td>41.1%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>同族会社の留保金額に対する税額</td><td>4.8%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>0.4%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td>0.5%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>46.8%</td></tr> </table> | 未払事業税等 | 38,965千円 | 賞与引当金繰入限度超過額 | 56,231千円 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 15,705千円 | 税務上の繰越欠損金 | 93,712千円 | 一括償却資産 | 14,401千円 | その他 | 4,945千円 | 小計 | 223,962千円 | 評価性引当額 | 49,991千円 | 繰延税金資産合計 | 173,971千円 | 特別償却準備金 | 2,639千円 | 繰延税金負債合計 | 2,639千円 | 繰延税金資産の純額 | 171,331千円 | 流動資産 繰延税金資産 | 144,857千円 | 固定資産 その他 | 26,474千円 | 法定実効税率 | 41.1% | (調整) | | 同族会社の留保金額に対する税額 | 4.8% | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4% | 住民税均等割等 | 0.5% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.8% |
| 未払事業税等 | 17,977千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 12,264千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 9,781千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 6,933千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 労働保険料否認額 | 6,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税務上の繰越欠損金 | 68,302千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産 | 7,645千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 1,079千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | 130,384千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 52,152千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 78,232千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前払年金費用 | 1,715千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 2,867千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 573千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 5,156千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 73,075千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 繰延税金資産 | 48,011千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 その他 | 26,274千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 その他 | 1,210千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 41.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額の増加額 | 2.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同族会社の留保金額に対する税額 | 1.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 0.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 44.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税等 | 38,965千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 56,231千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 15,705千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税務上の繰越欠損金 | 93,712千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産 | 14,401千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 4,945千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 小計 | 223,962千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 49,991千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 173,971千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 2,639千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 2,639千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 171,331千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 繰延税金資産 | 144,857千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 その他 | 26,474千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 41.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同族会社の留保金額に対する税額 | 4.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 0.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)

(単位：千円)

| | 情報関連事業 | 人材関連事業 | 計 | 消去 又は全社 | 連結 |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 6,162,950 | 4,942,802 | 11,105,752 | | 11,105,752 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 53,094 | 138,457 | 191,551 | (191,551) | |
| 計 | 6,216,045 | 5,081,259 | 11,297,304 | (191,551) | 11,105,752 |
| 営業費用 | 5,421,600 | 5,163,862 | 10,585,462 | (201,087) | 10,384,374 |
| 営業利益又は営業損 失() | 794,445 | 82,603 | 711,841 | 9,536 | 721,377 |
| 資産、減価償却費 及び資本的支出 | | | | | |
| 資産 | 4,503,445 | 1,157,221 | 5,660,666 | (20,700) | 5,639,965 |
| 減価償却費 | 110,822 | 18,378 | 129,200 | | 129,200 |
| 資本的支出 | 141,068 | 46,570 | 187,639 | | 187,639 |

当連結会計年度(自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)

(単位：千円)

| | 情報関連事業 | 人材関連事業 | 計 | 消去 又は全社 | 連結 |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 6,623,689 | 5,142,767 | 11,766,456 | | 11,766,456 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 49,803 | 106,010 | 155,813 | (155,813) | |
| 計 | 6,673,492 | 5,248,778 | 11,922,270 | (155,813) | 11,766,456 |
| 営業費用 | 5,509,945 | 5,310,439 | 10,820,384 | (161,061) | 10,659,323 |
| 営業利益又は営業損 失() | 1,163,547 | 61,661 | 1,101,885 | 5,247 | 1,107,133 |
| 資産、減価償却費 及び資本的支出 | | | | | |
| 資産 | 5,524,825 | 1,081,682 | 6,606,508 | (19,073) | 6,587,434 |
| 減価償却費 | 116,419 | 19,454 | 135,873 | | 135,873 |
| 資本的支出 | 127,686 | 13,367 | 141,054 | | 141,054 |

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主な製品

(1) 情報関連事業.....求人情報誌、中古車情報誌、雑誌取次

(2) 人材関連事業.....人材派遣事業、有料職業紹介

3. 減価償却費及び資本的支出には、長期前払費用と同費用に係る償却額が含まれております。

2. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度及び当連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

3. 海外売上高

前連結会計年度及び当連結会計年度において、海外売上高がないため、該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

前連結会計年度(自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)

役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----------|--------|----|----------|------------|----------------|--------|--------|-------|-------|----|------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者 | 満井義政 | | | 当社の代表取締役会長 | (被所有)直接78.8% | | | 株式の売却 | 1,497 | | |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

一般的取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度(自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 項目 | 期 別 | |
|------------|--|--|
| | 前連結会計年度 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 当連結会計年度 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
| 1株当たり純資産額 | 654円09銭 | 749円12銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 74円10銭 | 110円85銭 |
| | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権付社債の新株引受権の残高がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないことから期中平均株価の把握が困難であるため、記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 |

(注) 当社は、平成13年7月13日付で無額面普通株式1株を25株に株式分割しております。なお、前連結会計年度の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

連結附属明細表

a. 社債明細表

| 会社名 | 銘柄 | 発行年月日 | 前期末残高 千円 | 当期末残高 千円 | 利率 % | 担保 | 償還期限 | 摘要 |
|-----------------------|--------------------------|----------------|-------------|-------------|---------|----|----------------|--------------|
| 株式会社アル バイトタイム ス | 第1回無担保 社債(新株引 受権付) | 平成13年 8月29日 | 4,182 | 4,182 | (注)1 | なし | 平成18年 8月28日 | (注)2 (注)4 |
| 株式会社アル バイトタイム ス | 第2回無担保 社債(新株引 受権付) | 平成13年 8月29日 | 1,734 | 1,734 | (注)1 | なし | 平成18年 8月28日 | (注)2 (注)4 |
| 合計 | | | 5,916 | 5,916 | | | | |

(注)1. 第1回無担保社債(新株引受権付)及び第2回無担保社債(新株引受権付)の社債の利率は、長期プライムレートを年利率を適用しております。

2. 第1回無担保社債(新株引受権付)及び第2回無担保社債(新株引受権付)の明細は次のとおりであります。

| | 第1回無担保社債(新株引受権付) | 第2回無担保社債(新株引受権付) |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 発行すべき株式の内容 | 普通株式 | 普通株式 |
| 株式の発行価格 | 1株につき988.9円 | 1株につき988.9円 |
| 発行価額の総額 | 20,910千円 | 52,020千円 |
| 新株引受権の行使により発行した株式の発行価額の総額 | | |
| 新株引受権の付与割合 | 100% | 100% |
| 新株引受権の行使期間 | 平成15年8月29日から 平成18年8月28日まで | 平成15年8月29日から 平成18年8月28日まで |
| 新株引受権の譲渡に関する事項 | 新株引受権は、社債と分離して譲渡することができる。 | 新株引受権は、社債と分離して譲渡することができる。 |

3. 連結決算日後5年内の償還予定額は次のとおりであります。

| 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 5,916千円 | |

4. いずれも新株引受権は、当社及び当社の子会社の役員に対し、インセンティブを付与する目的で役員報酬として譲渡した成功報酬型ワラントであります。

b. 借入金等明細表

(単位：千円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期末残高 | 平均利率 (%) | 返済期限 | 摘要 |
|-------------------------|---------|---------|-------------|---------------------------|----|
| 短期借入金 | 190,000 | 190,000 | 1.4 | | |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 237,816 | 164,826 | 2.4 | | |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 567,874 | 272,458 | 2.2 | 平成23年4月26日～ 平成24年5月31日 | |
| 合計 | 995,690 | 627,284 | | | |

(注)1. 「平均利率」につきましては、期末借入残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内の償還予定額は次のとおりであります。

| | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 長期借入金 | 35,976千円 | 35,976千円 | 35,976千円 | 35,976千円 |

(2) その他

該当事項はありません。

監査報告書

平成14年10月29日

株式会社アルバイトタイムス

代表取締役社長 鈴木秀和 殿

監査法人 トーマツ

代表社員
関与社員

公認会計士

長岡弘樹



関与社員

公認会計士

浅野裕史



当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アルバイトタイムスの平成13年3月1日から平成14年2月28日までの第29期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、財務諸表の表示方法は「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の財務諸表が株式会社アルバイトタイムスの平成14年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績を適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

(注) 会社は、当事業年度より追加情報の注記に記載のとおり、退職給付に係る会計基準及び金融商品に係る会計基準が適用されることとなるため、これらの会計基準により財務諸表を作成している。

以上

監査報告書

平成15年5月29日

株式会社アルバイトタイムス

代表取締役社長 鈴木秀和 殿

監査法人 トーマツ

代表社員
関与社員

公認会計士

長岡 弘樹



関与社員

公認会計士

浅野 裕史



当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アルバイトタイムスの平成14年3月1日から平成15年2月28日までの第30期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、財務諸表の表示方法は「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の財務諸表が株式会社アルバイトタイムスの平成15年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

2. 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 第29期 平成14年 2月28日現在 | | 第30期 平成15年 2月28日現在 | |
|--------------|-----|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| | | | % | | % |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 1,699,302 | | 2,347,542 | |
| 2. 売掛金 | | 578,389 | | 764,488 | |
| 3. 貯蔵品 | | 1,587 | | 19,241 | |
| 4. 繰延税金資産 | | 28,030 | | 122,682 | |
| 5. その他 | | 73,519 | | 85,265 | |
| 貸倒引当金 | | 17,161 | | 10,638 | |
| 流動資産合計 | | 2,363,668 | 51.3 | 3,328,581 | 59.6 |
| 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| 1. 建物 | 1 | 551,944 | | 561,232 | |
| 減価償却累計額 | | 145,246 | 406,697 | 170,562 | 390,669 |
| 2. 構築物 | | 29,619 | | 29,619 | |
| 減価償却累計額 | | 16,774 | 12,845 | 19,033 | 10,586 |
| 3. 機械及び装置 | | 19,930 | | 19,930 | |
| 減価償却累計額 | | 14,288 | 5,641 | 15,450 | 4,479 |
| 4. 工具、器具及び備品 | | 139,830 | | 191,206 | |
| 減価償却累計額 | | 77,493 | 62,336 | 113,028 | 78,178 |
| 5. 土地 | 1 | | 1,093,751 | | 1,093,751 |
| 有形固定資産合計 | | | 1,581,273 | | 1,577,664 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| 1. ソフトウェア | | | 160,643 | | 179,792 |
| 2. その他 | | | 11,116 | | 11,064 |
| 無形固定資産合計 | | | 171,759 | | 190,856 |
| | | | 3.7 | | 3.4 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第29期 平成14年 2月28日現在 | | 第30期 平成15年 2月28日現在 | |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (3) 投資その他の資産 | | % | | % |
| 1. 投資有価証券 | 2,677 | | 847 | |
| 2. 関係会社株式 | 190,000 | | 165,100 | |
| 3. 出資金 | 60 | | 60 | |
| 4. 関係会社長期貸付金 | 45,550 | | 91,900 | |
| 5. 破産債権等 | 5,141 | | 3,769 | |
| 6. 長期前払費用 | 2,462 | | 1,648 | |
| 7. 繰延税金資産 | 49,532 | | 65,834 | |
| 8. 保険積立金 | 83,836 | | 102,266 | |
| 9. 差入敷金保証金 | 127,953 | | 131,171 | |
| 10. その他 | 30,000 | | 30,000 | |
| 貸倒引当金 | 44,341 | | 101,723 | |
| 投資その他の資産合計 | 492,873 | 10.7 | 490,874 | 8.8 |
| 固定資産合計 | 2,245,906 | 48.7 | 2,259,396 | 40.4 |
| 繰延資産 | | | | |
| 社債発行差金 | 42 | | 33 | |
| 繰延資産合計 | 42 | 0.0 | 33 | 0.0 |
| 資産合計 | 4,609,617 | 100.0 | 5,588,010 | 100.0 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第29期 平成14年 2月28日現在 | | 第30期 平成15年 2月28日現在 | |
|--------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| | | % | | % |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 1. 1年以内返済予定長期借入金 1 | 102,816 | | 153,576 | |
| 2. 未払金 2 | 471,786 | | 463,972 | |
| 3. 未払費用 | 16,528 | | 14,954 | |
| 4. 未払法人税等 | 192,564 | | 439,039 | |
| 5. 未払消費税等 | 21,751 | | 58,681 | |
| 6. 前受金 | 6,113 | | 8,998 | |
| 7. 預り金 | 11,917 | | 13,596 | |
| 8. 賞与引当金 | 115,273 | | 154,358 | |
| 9. その他 | 1,851 | | 1,414 | |
| 流動負債合計 | 940,602 | 20.4 | 1,308,591 | 23.4 |
| 固定負債 | | | | |
| 1. 社債 | 5,916 | | 5,916 | |
| 2. 長期借入金 1 | 556,624 | | 272,458 | |
| 3. 退職給付引当金 | 15,947 | | | |
| 4. その他 | 13,800 | | 13,800 | |
| 固定負債合計 | 592,287 | 12.9 | 292,174 | 5.2 |
| 負債合計 | 1,532,889 | 33.3 | 1,600,765 | 28.6 |
| (資本の部) | | | | |
| 資本金 3 | 176,250 | 3.8 | 369,950 | 6.6 |
| 資本準備金 | 159,250 | 3.5 | 454,350 | 8.2 |
| 利益準備金 | 5,812 | 0.1 | 5,812 | 0.1 |
| その他の剰余金 | | | | |
| 1. 任意積立金 | | | | |
| 特別償却準備金 | 252 | | 216 | |
| 別途積立金 | 17,000 | | 2,567,000 | |
| 2. 当期末処分利益 | 2,717,341 | | 589,915 | |
| その他の剰余金合計 | 2,734,594 | 59.3 | 3,157,132 | 56.5 |
| その他有価証券評価差額金 | 821 | 0.0 | | - |
| 資本合計 | 3,076,728 | 66.7 | 3,987,244 | 71.4 |
| 負債及び資本合計 | 4,609,617 | 100.0 | 5,588,010 | 100.0 |

損益計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 | | |
|------------------|--|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | 金額 | | 百分比 | 金額 | | 百分比 |
| 売上高 | | 5,882,525 | 100.0 | | 6,220,535 | 100.0 |
| 売上原価 | | 1,680,433 | 28.6 | | 1,694,972 | 27.2 |
| 売上総利益 | | 4,202,091 | 71.4 | | 4,525,562 | 72.8 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | |
| 1. 販売促進費 | 271,460 | | | 227,695 | | |
| 2. 配送費 | 806,416 | | | 375,775 | | |
| 3. 貸倒引当金繰入額 | 6,219 | | | 1,525 | | |
| 4. 役員報酬 | 160,419 | | | 164,565 | | |
| 5. 給与手当 | 704,438 | | | 856,484 | | |
| 6. 雑給 | 311,910 | | | 314,212 | | |
| 7. 賞与 | 129,244 | | | 141,635 | | |
| 8. 賞与引当金繰入額 | 109,758 | | | 146,858 | | |
| 9. 退職給付費用 | 15,982 | | | 26,918 | | |
| 10. 減価償却費 | 92,456 | | | 96,329 | | |
| 11. その他 | 867,646 | 3,475,952 | 59.1 | 1,043,227 | 3,395,229 | 54.6 |
| 営業利益 | | 726,138 | 12.3 | | 1,130,332 | 18.2 |
| 営業外収益 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | 3,382 | | | 2,761 | | |
| 2. 受取配当金 | 92 | | | 12 | | |
| 3. 受取賃貸料 | 17,533 | | | 11,322 | | |
| 4. 受取手数料 | | | | 4,497 | | |
| 5. その他 | 6,559 | 27,566 | 0.5 | 2,633 | 21,226 | 0.3 |
| 営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息 | 20,716 | | | 14,002 | | |
| 2. 社債利息 | 370 | | | 121 | | |
| 3. 社債発行差金償却 | 35 | | | 9 | | |
| 4. 社債発行費 | 866 | | | | | |
| 5. 新株発行費 | 2,599 | | | 19,454 | | |
| 6. その他 | 1,576 | 26,164 | 0.4 | 30 | 33,618 | 0.5 |
| 経常利益 | | 727,541 | 12.4 | | 1,117,940 | 18.0 |
| 特別利益 | | | | | | |
| 1. 保険解約返戻金 | 35,053 | | | | | |
| 2. 投資有価証券売却益 | 250 | 35,303 | 0.6 | 566 | 566 | 0.0 |
| 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | 57,296 | | | 5,081 | | |
| 2. 投資有価証券評価損 | 2,342 | | | | | |
| 3. 投資有価証券売却損 | | | | 55 | | |
| 4. 特別退職金 | 4,454 | | | | | |
| 5. 関係会社株式評価損 | 49,999 | | | 29,999 | | |
| 6. 関係会社清算損 | | | | 16,077 | | |
| 7. 貸倒引当金繰入額 | 50,361 | | | 77,954 | | |
| 8. 退職給付会計基準変更時差異 | 10,441 | | | | | |
| 9. 退職給付制度改定に伴う費用 | | 174,896 | 3.0 | 12,520 | 141,688 | 2.3 |
| 税引前当期純利益 | | 587,948 | 10.0 | | 976,818 | 15.7 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | 241,157 | | | 568,063 | | |
| 法人税等調整額 | 1,146 | 240,010 | 4.1 | 110,380 | 457,683 | 7.4 |
| 当期純利益 | | 347,938 | 5.9 | | 519,134 | 8.3 |
| 前期繰越利益 | | 2,369,403 | | | 70,780 | |
| 当期末処分利益 | | 2,717,341 | | | 589,915 | |

売上原価明細書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 | | |
|------------|--|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | 金額 | | 構成比 | 金額 | | 構成比 |
| 労務費 | | 187,268 | 11.1 | | 147,871 | 8.7 |
| 経費 | | | | | | |
| 1. 印刷費 | 1,368,541 | | | 1,431,682 | | |
| 2. その他 | 124,624 | 1,493,165 | 88.9 | 115,418 | 1,547,101 | 91.3 |
| 売上原価 | | 1,680,433 | 100.0 | | 1,694,972 | 100.0 |

利益処分計算書

(単位：千円)

| 株主總會承認年月日 | 第29期 平成14年 5月30日 | | 第30期 平成15年 5月29日 | |
|---------------|---------------------|-----------|---------------------|---------|
| 科目 | 金額 | | 金額 | |
| 当期末処分利益 | | 2,717,341 | | 589,915 |
| 任意積立金取崩額 | | | | |
| 1. 特別償却準備金取崩額 | 36 | 36 | 36 | 36 |
| | | 2,717,377 | | 589,951 |
| 利益処分量 | | | | |
| 1. 配当金 | 79,200 | | 56,000 | |
| 2. 取締役賞与 | 17,396 | | 25,956 | |
| 3. 任意積立金 | | | | |
| 別途積立金 | 2,550,000 | 2,646,596 | 400,000 | 481,956 |
| 次期繰越利益 | | 70,780 | | 107,995 |

重要な会計方針

| 項目 | 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|---------------------|--|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 子会社株式及び関連会社株式 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 決算期末日の市場価格等に基づく 時価法 (評価差額は全部資本直入法により 処理し、売却原価は、移動平均法 により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 | 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの _____ 時価のないもの 同左 |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 | 貯蔵品 同左 |
| 3. 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(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とおり であります。 建物 26～50年 (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)に基づいて償却しております。 | (1)有形固定資産 同左 (2)無形固定資産 同左 |
| 4. 繰延資産の処理方法 | (1)新株発行費 支出時に全額費用として処理して おります。 (2)社債発行費 支出時に全額費用として処理して おります。 (3)社債発行差金 商法の規定に基づき社債の償還期間 (5年)に亘り均等償却しております。 | (1)新株発行費 同左 _____ (2)社債発行差金 同左 |

| 項目 | 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|----------------------------|--|---|
| 5. 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金 従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付会計基準変更時差異(10,441千円)については、当事業年度において全額費用処理しております。</p> | <p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)賞与引当金 同左</p> <hr/> |
| 6. リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 |
| 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1)消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 | (1)消費税等の会計処理 同左 |

表示方法の変更

| <p style="text-align: center;">第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日</p> | <p style="text-align: center;">第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日</p> |
|--|---|
| <p>「差入敷金保証金」は資産の総額の100分の1を超えたため、区分掲記することとしました。なお、前事業年度は投資その他の資産の「その他」に31,311千円含まれております。</p> <p style="text-align: center;">_____</p> | <p style="text-align: center;">_____</p> <p>「受取手数料」は営業外収益の100分の10を超えたため、区分掲記することとしました。なお、前事業年度は営業外収益の「その他」に2,211千円含まれております。</p> |

追加情報

| 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|---|--|
| <p>(退職給付会計)</p> <p>当事業年度より退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成10年6月16日))を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して退職給付費用が15,947千円増加し、営業利益及び経常利益は5,505千円、税引前当期純利益は15,947千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>金融商品については、当事業年度より金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成11年1月22日))を適用し、有価証券の評価基準、貸倒引当金の計上基準、会員権の評価方法について変更しております。</p> <p>この変更による損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討した結果、表示上の変更はありません。</p> | <p>_____</p> <p>_____</p> <p>(退職給付引当金)</p> <p>当社は、平成14年9月1日付けで従来の適格退職年金制度から確定拠出年金制度へ全面的に移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。制度改定に伴う費用12,520千円は特別損失に計上しております。</p> <p>(スプレッド方式による新株発行)</p> <p>平成14年12月4日に実施した有償一般募集による新株式発行(650,000株)は、引受価額(752円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(800円)で、一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。スプレッド方式では、発行価格の総額と引受価額の総額の差額31,200千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来方式であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金合計額はそれぞれ31,200千円少なく計上されております。</p> <p>また、従来方式によった場合に比べ、税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 第29期 平成14年 2月28日現在 | 第30期 平成15年 2月28日現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------|-------------|--|---|------------|---|--------------|-------------|-------------|----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|---|-----------|---|---|---|-----------|---|---|-----------|---|--|-------------|----------|--|--|-------|--|-----------|-------|--|-----------|---|--|-----------|
| <p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <p>担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">240,708千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">841,501千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,082,209千円</td> </tr> </table> <p>対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">1年以内返済予定</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">102,816千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">556,624千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">659,440千円</td> </tr> </table> | 建 | 物 | 240,708千円 | 土 | 地 | 841,501千円 | 計 | | 1,082,209千円 | 1年以内返済予定 | | | 長期借入金 | | 102,816千円 | 長期借入金 | | 556,624千円 | 計 | | 659,440千円 | <p>1. 担保提供資産及び対応債務</p> <p>担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">224,866千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">841,501千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,066,367千円</td> </tr> </table> <p>対応債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">1年以内返済予定</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">153,576千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">272,458千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">426,034千円</td> </tr> </table> | 建 | 物 | 224,866千円 | 土 | 地 | 841,501千円 | 計 | | 1,066,367千円 | 1年以内返済予定 | | | 長期借入金 | | 153,576千円 | 長期借入金 | | 272,458千円 | 計 | | 426,034千円 |
| 建 | 物 | 240,708千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 | 地 | 841,501千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 1,082,209千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | 102,816千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | 556,624千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 659,440千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 | 物 | 224,866千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 | 地 | 841,501千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 1,066,367千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | 153,576千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | 272,458千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 426,034千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p>区分掲記した以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">未払金</td> <td style="width: 80%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">139,334千円</td> </tr> </table> | 未払金 | | 139,334千円 | <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p style="text-align: center;">_____</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払金 | | 139,334千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">会社が発行する株式の総数</td> <td style="width: 80%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">18,600,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,950,000株</td> </tr> </table> | 会社が発行する株式の総数 | | 18,600,000株 | 発行済株式の総数 | | 4,950,000株 | <p>3. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">会社が発行する株式の総数</td> <td style="width: 80%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">19,800,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td></td> <td style="text-align: right;">5,600,000株</td> </tr> </table> | 会社が発行する株式の総数 | | 19,800,000株 | 発行済株式の総数 | | 5,600,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会社が発行する株式の総数 | | 18,600,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式の総数 | | 4,950,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会社が発行する株式の総数 | | 19,800,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式の総数 | | 5,600,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>4. 保証債務</p> <p>次の関係会社の金融機関等からの借入債務及びリース債務に対して債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">(株) ソ シ オ</td> <td style="width: 80%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">338,412千円</td> </tr> <tr> <td>(株) リ ン ク</td> <td></td> <td style="text-align: right;">3,487千円</td> </tr> <tr> <td>(株) ソ シ オ 福 岡</td> <td></td> <td style="text-align: right;">337千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">342,237千円</td> </tr> </table> | (株) ソ シ オ | | 338,412千円 | (株) リ ン ク | | 3,487千円 | (株) ソ シ オ 福 岡 | | 337千円 | 計 | | 342,237千円 | <p>4. 保証債務</p> <p>次の関係会社の金融機関等からの借入債務及びリース債務に対して債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">(株) ソ シ オ</td> <td style="width: 80%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">202,634千円</td> </tr> <tr> <td>(株) リ ン ク</td> <td></td> <td style="text-align: right;">908千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">203,543千円</td> </tr> </table> | (株) ソ シ オ | | 202,634千円 | (株) リ ン ク | | 908千円 | 計 | | 203,543千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株) ソ シ オ | | 338,412千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株) リ ン ク | | 3,487千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株) ソ シ オ 福 岡 | | 337千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 342,237千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株) ソ シ オ | | 202,634千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株) リ ン ク | | 908千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 203,543千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日 |
|---|--|
| 1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 | 1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 |
| 受 取 賃 貸 料 17,375千円 | 受 取 利 息 2,531千円 受 取 賃 貸 料 10,692千円 |
| 2. 固定資産除却損の内訳 | 2. 固定資産除却損の内訳 |
| 建 物 2,105千円 車 両 運 搬 具 175千円 工 具、器 具 及 び 備 品 37千円 ソ フ ト ウ ェ ア 54,977千円 <hr/> 計 57,296千円 | 建 物 853千円 工 具、器 具 及 び 備 品 130千円 ソ フ ト ウ ェ ア 3,196千円 長 期 前 払 費 用 557千円 建 物 等 解 体 費 用 344千円 <hr/> 計 5,081千円 |
| 3. | 3. 関係会社清算損の内訳 関係会社清算損は、(株)ソシオ福岡の清算に伴う株式評価損(42,000千円)と貸倒引当金戻入額(25,922千円)を相殺した金額であります。 |
| 4. 貸倒引当金繰入額の内訳 | 4. 貸倒引当金繰入額の内訳 |
| ゴルフ会員権預託保証金 20,000千円 関係会社短期貸付金 11,361千円 関係会社長期貸付金 19,000千円 <hr/> 計 50,361千円 | ゴルフ会員権預託保証金 8,250千円 関係会社長期貸付金 69,704千円 <hr/> 計 77,954千円 |

(リース取引関係)

| 第29期 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 | | | | 第30期 自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28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 (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 (単位 千円) | | | | 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 (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 (単位 千円) | | | |
| | 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 |
| 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 59,958 | 44,722 | 15,235 | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 25,944 | 17,941 | 8,003 |
| ソフトウェ ア | 5,153 | 4,294 | 858 | | | | |
| 合 計 | 65,111 | 49,017 | 16,094 | | | | |
| (注)取得価額相当額は、未経過リース料期末残高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。 | | | | (注)取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が 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。 | | | |
| (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 | 8,091千円 | 1 | 年 | 内 | 6,219千円 |
| 1 | 年 | 超 | 8,003千円 | 1 | 年 | 超 | 1,783千円 |
| 合 | 計 | | 16,094千円 | 合 | 計 | | 8,003千円 |
| (注)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。 | | | | (注)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。 | | | |
| (3)支払リース料及び減価償却費相当額 | | | | (3)支払リース料及び減価償却費相当額 | | | |
| 支 払 リ ー ス 料 | | 12,798千円 | | 支 払 リ ー ス 料 | | 8,091千円 | |
| 減 価 償 却 費 相 当 額 | | 12,798千円 | | 減 価 償 却 費 相 当 額 | | 8,091千円 | |
| (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。 | | | | (4)減価償却費相当額の算定方法 同左 | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)及び当事業年度(自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28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)

| 第29期 平成14年2月28日現在 | 第30期 平成15年2月28日現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------|--------------|---------|---------------------|---------------------|------|------------------------|--------|-------------|-----------|-------|-----------|-----------------------|--------------|---------|---------------------|-----------------|---|----------|---------|-------|---------------------|--------------|---|-------|----------------------|-----------------|--|--------|----------|--------------|----------|--------------|---------|-----------|----------|-----|-------|---|-----------|--------|----------|-----------|-------|-----------|----------|---------------------|-----------------|---|----------|----------------|--------------|---|-------|----------------------|-----------------|
| <p>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</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td><td style="text-align: right;">17,459千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">5,824千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>貸倒引当金繰入限度超過額</u></td><td style="text-align: right;"><u>4,746千円</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">28,030千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">一括償却資産</td><td style="text-align: right;">4,232千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">963千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">20,559千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">6,557千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>貸倒引当金繰入限度超過額</u></td><td style="text-align: right;"><u>17,944千円</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">50,257千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">151千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>その他有価証券評価差額金</u></td><td style="text-align: right;"><u>573千円</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">724千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>繰延税金資産(固定)の純額</u></td><td style="text-align: right;"><u>49,532千円</u></td></tr> </table> | 未払事業税等 | 17,459千円 | 賞与引当金繰入限度超過額 | 5,824千円 | <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>4,746千円</u> | 計 | 28,030千円 | 一括償却資産 | 4,232千円 | 投資有価証券評価損 | 963千円 | 関係会社株式評価損 | 20,559千円 | 退職給付引当金 | 6,557千円 | <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>17,944千円</u> | 計 | 50,257千円 | 特別償却準備金 | 151千円 | <u>その他有価証券評価差額金</u> | <u>573千円</u> | 計 | 724千円 | <u>繰延税金資産(固定)の純額</u> | <u>49,532千円</u> | <p>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</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td><td style="text-align: right;">37,506千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">44,526千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">1,825千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">37,830千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他</td><td style="text-align: right;">993千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">122,682千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">一括償却資産</td><td style="text-align: right;">12,293千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">638千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">12,335千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>貸倒引当金繰入限度超過額</u></td><td style="text-align: right;"><u>40,692千円</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">65,960千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>特別償却準備金</u></td><td style="text-align: right;"><u>125千円</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right;">125千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;"><u>繰延税金資産(固定)の純額</u></td><td style="text-align: right;"><u>65,834千円</u></td></tr> </table> | 未払事業税等 | 37,506千円 | 賞与引当金繰入限度超過額 | 44,526千円 | 貸倒引当金繰入限度超過額 | 1,825千円 | 関係会社株式評価損 | 37,830千円 | その他 | 993千円 | 計 | 122,682千円 | 一括償却資産 | 12,293千円 | 投資有価証券評価損 | 638千円 | 関係会社株式評価損 | 12,335千円 | <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>40,692千円</u> | 計 | 65,960千円 | <u>特別償却準備金</u> | <u>125千円</u> | 計 | 125千円 | <u>繰延税金資産(固定)の純額</u> | <u>65,834千円</u> |
| 未払事業税等 | 17,459千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 5,824千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>4,746千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 28,030千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産 | 4,232千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損 | 963千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損 | 20,559千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 6,557千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>17,944千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 50,257千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 151千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>その他有価証券評価差額金</u> | <u>573千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 724千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>繰延税金資産(固定)の純額</u> | <u>49,532千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税等 | 37,506千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 44,526千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 1,825千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損 | 37,830千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 993千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 122,682千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産 | 12,293千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損 | 638千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損 | 12,335千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>貸倒引当金繰入限度超過額</u> | <u>40,692千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 65,960千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>特別償却準備金</u> | <u>125千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 125千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>繰延税金資産(固定)の純額</u> | <u>65,834千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>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100分の5以下であるため注記を省略しております。</p> | <p>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</td><td style="text-align: right;">41.1%</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">(調整)</td><td></td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">同族会社の留保金額 に対する税額</td><td style="text-align: right;">4.9%</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;">0.4%</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">住民税 均等割等</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;">0.2%</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;"><u>46.9%</u></td></tr> </table> | 法定実効税率 | 41.1% | (調整) | | 同族会社の留保金額 に対する税額 | 4.9% | 交際費等永久に損金に 算入されない項目 | 0.4% | 住民税 均等割等 | 0.3% | その他 | 0.2% | 税効果会計適用後の 法人税等の負担率 | <u>46.9%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 41.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同族会社の留保金額 に対する税額 | 4.9% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に 算入されない項目 | 0.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税 均等割等 | 0.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.2% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の 法人税等の負担率 | <u>46.9%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1株当たり情報)

| 項目 | 第29期 | 第30期 |
|------------|---|--|
| 1株当たり純資産額 | 621円56銭 | 712円00銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 72円48銭 なお、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、新株引 受権付社債の新株引受権の残高があ りますが、当社株式は非上場であ り、かつ店頭登録もしていないこと から期中平均株価の把握が困難であ るため、記載していません。 | 101円69銭 なお、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、希薄化 効果を有している潜在株式が存在し ないため、記載していません。 |

(注)当社は、平成13年7月13日付で無額面普通株式1株を25株に株式分割しております。なお、第29期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

附属明細表

a. 有価証券明細表

資産の総額の100分の1以下のため、記載を省略しております。

b. 有形固定資産等明細表

(単位：千円)

| 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 減価償却累計額又は 償却累計額 | | 差引 当期末残高 | 摘要 | |
|----------------|-----------|-----------|--------|--------|--------------------|---------|-------------|-----------|----|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 有形 固定 資産 | 建物 | 551,944 | 10,423 | 1,136 | 561,232 | 170,562 | 25,597 | 390,669 | |
| | 構築物 | 29,619 | | | 29,619 | 19,033 | 2,259 | 10,586 | |
| | 機械及び装置 | 19,930 | | | 19,930 | 15,450 | 1,162 | 4,479 | |
| | 工具、器具及び備品 | 139,830 | 51,666 | 290 | 191,206 | 113,028 | 35,694 | 78,178 | |
| | 土地 | 1,093,751 | | | 1,093,751 | | | 1,093,751 | |
| | 計 | 1,835,076 | 62,089 | 1,426 | 1,895,739 | 318,075 | 64,714 | 1,577,664 | |
| 無形 固定 資産 | ソフトウェア | 203,939 | 69,851 | 10,273 | 263,517 | 83,725 | 46,860 | 179,792 | 注1 |
| | その他 | 11,354 | | | 11,354 | 290 | 51 | 11,064 | |
| | 計 | 215,294 | 69,851 | 10,273 | 274,872 | 84,015 | 46,912 | 190,856 | |
| 長期前払費用 | | 3,665 | 499 | 1,637 | 2,527 | 878 | 404 | 1,648 | |
| 繰延 資産 | 社債発行差金 | 78 | | | 78 | 45 | 9 | 33 | |
| | 計 | 78 | | | 78 | 45 | 9 | 33 | |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。
ソフトウェア 原稿管理システム 38,580千円

c . 資本金等明細表

(単位：千円)

| 区分 | | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 摘要 |
|----------------------|---------|--------------------------|------------------------|-----------|--------------------------|----|
| 資本金 | | 176,250 | 193,700 | | 369,950 | |
| うち既発行株式 | 普通株式 | (4,950,000株) 176,250 | (650,000株) 193,700 | (株) | (5,600,000株) 369,950 | 注1 |
| | 計 | (4,950,000株) 176,250 | (650,000株) 193,700 | (株) | (5,600,000株) 369,950 | |
| 資本準備金及び その他の資本剰余金 | (資本準備金) | | | | | |
| | 株式払込剰余金 | 159,250 | 295,100 | | 454,350 | 注1 |
| | 計 | 159,250 | 295,100 | | 454,350 | |
| 利益準備金及び 任意積立金 | (利益準備金) | 5,812 | | | 5,812 | |
| | (任意積立金) | | | | | |
| | 特別償却準備金 | 252 | | 36 | 216 | 注2 |
| | 別途積立金 | 17,000 | 2,550,000 | | 2,567,000 | 注2 |
| 計 | 23,065 | 2,550,000 | 36 | 2,573,028 | | |

- (注) 1. 資本金、発行済株式及び資本準備金の増加の原因は、有償一般募集増資(ブックビルディング方式)によるものであります。
2. 任意積立金の増加及び減少の原因は、前期決算の利益処分によるものであります。

d . 引当金明細表

(単位：千円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 当期末残高 | 摘要 |
|-------|---------|---------|---------|--------|---------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 貸倒引当金 | 61,502 | 112,362 | 2,697 | 58,805 | 112,362 | 注1 |
| 賞与引当金 | 115,273 | 154,358 | 115,273 | | 154,358 | |

- (注) 1. 貸倒引当金の当期減少額のうち「その他」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(2) 主な資産及び負債の内容 (平成15年2月28日現在)

a. 資産の部

イ. 現金及び預金

(単位: 千円)

| 区分 | | 金額 | 摘要 |
|-------|--------|-----------|----|
| 現金 | | 13,132 | |
| 預金の種類 | 普通預金 | 158,406 | |
| | 定期預金 | 2,061,286 | |
| | 定期積金 | 110,000 | |
| | 郵便振替貯金 | 4,716 | |
| | 計 | 2,334,409 | |
| 合計 | | 2,347,542 | |

ロ. 売掛金

(イ) 相手先別内訳

(単位: 千円)

| 相手先 | 金額 | 摘要 |
|--------------|---------|----------|
| 株式会社アバンセ | 22,414 | |
| 有限会社ブレイン | 9,088 | |
| 株式会社アドコウ | 8,093 | |
| アイテル | 7,874 | |
| 株式会社ベルシステム24 | 7,570 | |
| その他 | 709,446 | 有限会社新日邦他 |
| 合計 | 764,488 | |

(ロ) 売掛金滞留状況

(単位: 千円)

| 期首残高 (A) | 当期発生高 (B) | 当期回収高 (C) | 当期末残高 (D) | 回収率 $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | 滞留期間 $\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$ |
|-------------|--------------|--------------|--------------|---|--|
| 578,389 | 6,531,041 | 6,344,943 | 764,488 | 89.2% | 37.5日 |

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

八．貯蔵品

(単位：千円)

| 区分 | 金額 | 摘要 |
|------|--------|----------|
| パソコン | 13,734 | 交通機関カード他 |
| ラック | 4,072 | |
| 収入印紙 | 580 | |
| その他 | 853 | |
| 合計 | 19,241 | |

b．負債の部

イ．未払金

(単位：千円)

| 相手先 | 金額 | 摘要 |
|-------------|---------|--------------|
| 大日本印刷株式会社 | 167,521 | 株式会社リンクスタッフ他 |
| 図書印刷株式会社 | 85,393 | |
| 平塚運輸株式会社 | 26,849 | |
| 株式会社リンク | 24,641 | |
| 株式会社ジェイエルエヌ | 10,913 | |
| その他 | 148,654 | |
| 合計 | 463,972 | |

ロ．未払法人税等

(単位：千円)

| 区分 | 金額 | 摘要 |
|------------|---------|----|
| 未払法人税及び住民税 | 352,193 | |
| 未払事業税 | 86,846 | |
| 合計 | 439,039 | |

(3) その他

該当事項はありません。

第6 提出会社の株式事務の概要

| | | | |
|-----------------|----------------------------|--|----------------|
| 決 算 期 | 2月末日 | 定 時 株 主 総 会 | 5月中 |
| 株主名簿閉鎖の期間 | | 基 準 日 | 2月末日 |
| 株 式 の 種 類 | 100株券、1,000株券、 10,000株券 | 中 間 配 当 基 準 日 | 8月31日 |
| | | 1 単 元 の 株 式 数 | 100株 |
| 株式の名義書換え | 取 扱 場 所 | 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 三菱信託銀行株式会社 | |
| | 代 理 人 | 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 三菱信託銀行株式会社 証券代行部 | |
| | 取 次 所 | 三菱信託銀行株式会社 全国各支店 | |
| | 名義書換手数料 | 無 料 | 新株交付手数料 無 料 |
| 単元未満株式の買取り | 取 扱 場 所 | 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 三菱信託銀行株式会社 | |
| | 代 理 人 | 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 三菱信託銀行株式会社 証券代行部 | |
| | 取 次 所 | 三菱信託銀行株式会社 全国各支店 | |
| | 名義書換手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 | |
| 公 告 掲 載 新 聞 名 | 日本経済新聞 | | |
| 株 主 に 対 す る 特 典 | 該当事項はありません。 | | |

(注) 株式の名義書換え及び単元未満株式の買取りの取扱場所及び代理人の所在地は、平成15年5月6日より東京都千代田区丸の内一丁目4番5号に変更しております。

第7 提出会社の参考情報

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- | | | |
|-------------------------|---|---|
| (1) 有価証券届出書 及びその添付書類 | (有償一般募集増資(ブックビルディング方式による募集)及び株式売出し(ブックビルディング方式による売出し(引受人の買取引受による売出し及びオーバーアロットメントによる売出し))) | 平成14年10月29日 東海財務局長に提出 |
| (2) 有価証券届出書の 訂正届出書 | (1)の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。 | 平成14年11月14日及び 平成14年11月25日 東海財務局長に提出 |
| (3) 臨時報告書 | 企業内等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号(特定子会社の異動)の規定に基づくもの | 平成15年2月19日 東海財務局長に提出 |
| (4) 臨時報告書 | 企業内等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号(代表取締役の異動)の規定に基づくもの | 平成15年4月22日 東海財務局長に提出 |

第二部 提出会社の保証会社等の情報

該当事項はありません。