



平成17年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 17年 5月 20日

上 場 会 社 株式会社ビーアールホールディングス

上場取引所 東

コード番号 1726

本社所在都道府県 広島県

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

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長 氏 名 澤 井 正 壽

問合せ先責任者 役 職 名 取締役運営本部長

氏 名 折 田 勝 茂 T E L (0 8 2) 2 6 1 - 2 8 6 0

決算取締役会開催日 平成 17年 5月 20日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 17年 6月 24日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 17年 3月期の業績(平成 16年 4月1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

(1)経営成績

	営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 3月期	531	5.6	235	6.3	238	10.6
16年 3月期	563	70.6	251	60.9	266	49.4

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整 後1株当たり 当期純利益	株主資本 当期純利益率	総 資 本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17年 3月期	212	6.4	26.14	-	4.3	3.6	44.9
16年 3月期	226	30.6	26.54	-	4.6	4.5	47.4

(注)1.期中平均株式数 17年 3月期 7,992,335株 16年 3月期 8,304,621株

2.会計処理方法の変更 無

3.営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

	円 銭	1株当たり年間配当金		配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
		中 間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
17年 3月期	10.00	-	10.00	79	38.3	1.6
16年 3月期	10.00	-	10.00	80	37.7	1.6

(注)17年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 円 銭 特別配当 2円00銭

(3)財政状態

	総 資 産	株 主 資 本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年 3月期	7,217	4,997	69.2	626.41
16年 3月期	5,930	4,894	82.5	607.14

(注)1.期末発行済株式数 17年 3月期 7,972,653株 16年 3月期 8,050,646株

2.期末自己株式数 17年 3月期 647,347株 16年 3月期 569,354株

2. 18年 3月期の業績予想(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中 間	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	260	110	100	-	-	-
通 期	460	150	120	-	10.00	10.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 15円 5銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は、添付資料の4ページをご参照ください。

7. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨て)

区 分	期 別		前 期		当 期		増 減
			(平成16年3月31日現在)		(平成17年3月31日現在)		金 額
			金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資産の部)				%		%	
流動資産							
現金預金			305,800		1,236,931		931,130
繰延税金資産			2,634		3,649		1,015
信託受益権			-		301,570		301,570
未収入金			54,309		46,504		7,805
短期貸付金			-		117,688		117,688
その他			1,675		809		866
貸倒引当金			320		246		74
流動資産合計			364,100	6.1	1,706,907	23.6	1,342,806
固定資産							
(1) 有形固定資産							
建物	1		568,187		573,705		5,518
構築物			2,776		2,776		-
機械装置			20,837		20,837		-
備品			9,783		22,683		12,900
土地	1		376,600		376,600		-
減価償却累計額			35,880		67,321		31,440
有形固定資産合計			942,304	15.9	929,281	12.9	13,022
(2) 無形固定資産							
ソフトウェア			70,311		33,314		36,997
電話加入権			241		241		-
無形固定資産合計			70,553	1.2	33,555	0.5	36,997
(3) 投資その他の資産							
投資有価証券			185,351		190,481		5,130
関係会社株式			4,217,135		4,207,135		10,000
関係会社長期貸付金			150,000		150,000		-
長期前払費用			1,280		480		800
繰延税金資産			-		-		-
投資その他の資産合計			4,553,766	76.8	4,548,096	63.0	5,670
固定資産合計			5,566,624	93.9	5,510,934	76.4	55,690
資産合計			5,930,725	100.0	7,217,841	100.0	1,287,116

(単位：千円 千円未満切捨て)

区 分	期 別	前 期 (平成16年3月31日現在)		当 期 (平成17年3月31日現在)		増 減 金 額
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
			%		%	
(負債の部)						
流動負債						
		-		200,000		
	2	14,586		10,271		4,315
		1,278		1,278		0
		10,789		13,440		2,651
		12,497		-		12,497
	2	685,925		1,877,581		1,191,656
	2	7,835		6,668		1,166
		732,910	12.4	2,109,240	29.2	1,376,330
流動負債合計						
固定負債						
		200,000		-		200,000
		3,497		2,689		808
		10,800		18,000		7,200
	2	89,150		90,294		1,144
		303,447	5.1	110,983	1.6	192,464
		1,036,358	17.5	2,220,224	30.8	1,183,865
負債合計						
(資本の部)						
	3	2,500,000	42.1	2,500,000	34.6	-
資本剰余金						
		1,862,909		1,862,909		-
その他資本剰余金						
		400,000		400,000		-
		2,262,909	38.1	2,262,909	31.3	-
資本剰余金合計						
利益剰余金						
		306,247		431,578		132,770
		306,247	5.2	431,578	6.0	132,770
利益剰余金合計						
		11,755	0.2	14,807	0.2	3,052
その他有価証券評価差額金						
	4	186,546	3.1	211,678	2.9	25,132
		4,894,366	82.5	4,997,617	69.2	103,250
		5,930,725	100.0	7,217,841	100.0	1,287,116

(2) 損益計算書

(単位：千円 千円未満切り捨て)

区 分	期 別	前 期 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕		当 期 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕		増 減
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額
			%		%	
営業収益	1					
受取配当金		175,200		175,200		-
経営管理収入		238,230		205,850		32,380
不動産賃貸収入		149,778		150,795		1,016
営業収益計		563,208	100.0	531,845	100.0	31,363
営業費用						
不動産賃貸原価		51,993		51,964		28
販売費及び一般管理費	1.2	259,610		244,818		14,546
営業費用計		311,604	55.3	296,782	55.8	14,575
営業利益		251,604	44.7	235,062	44.2	16,788
営業外収益						
受取利息		968		2,761		1,793
受取配当金		1,550		3,154		1,604
受取手数料		16,620		-		16,620
その他		143		1,685		1,542
営業外収益計		19,281	3.4	7,601	1.4	11,680
営業外費用						
支払利息	1	1,774		1,802		28
社債利息		980		980		-
自己株式買付手数料		554		307		247
その他		866		893		26
営業外費用計		4,176	0.7	3,983	0.7	192
經常利益		266,710	47.4	238,680	44.9	28,276
特別利益						
貸倒引当金戻入		-		74		74
特別利益計		-		74	0.0	74
特別損失						
固定資産売却損	3	1,727		-		1,727
関係会社整理損	4	-		2,574		2,574
特別損失計		1,727	0.4	2,574	0.5	846
税引前当期純利益		264,982	47.0	236,179	44.4	28,802
法人税、住民税及び事業税		42,736	7.4	27,744	5.2	14,992
法人税等調整額		4,694	0.8	3,901	0.7	792
当期純利益		226,940	40.4	212,337	39.9	14,603
前期繰越利益		79,307	14.0	219,241	41.2	139,933
当期末処分利益		306,247	54.4	431,578	81.1	125,330

(3) 利益処分案

(単位：千円 千円未満切り捨て)

科 目	期 別		前 期 (平成16年3月期)		当 期(案) (平成17年3月期)		増 減
			金 額		金 額		金 額
(当期末処分利益の処分)							
当期末処分利益			306,247		431,578		125,331
利益処分額							
1. 配当金	80,506				79,726		780
(1株につき)	(10円)				(10円)		
2. 役員賞与金	6,500				3,450		3,050
(うち監査役賞与金)	(1,920)		87,006		(1,250)		3,830
次期繰越利益			219,241		348,401		129,160
(その他資本剰余金の処分)							
その他資本剰余金			400,000		400,000		-
その他資本剰余金次期繰 越高			400,000		400,000		-

(注) 配当金の額は、自己株式を除いて計算しております。

1 株当たり配当金の内訳

科 目	期 別			前 期 (平成16年3月期)			当 期(案) (平成17年3月期)		
	年間	中間	期末	年間	中間	期末	年間	中間	期末
普通株式	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
普通配当	8.00		8.00	8.00		8.00	8.00		8.00
特別配当	2.00		2.00	2.00		2.00	2.00		2.00

(4) 財務諸表作成の基本となる主な事項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

ただし、本社本館建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産（ソフトウェア） 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討して、回収不能見込額を計上しております。

なお、当期末において貸倒懸念債権等特定の債権はありません。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

《注記事項》

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成16年3月31日現在)	当事業年度 (平成17年3月31日現在)																				
<p>1. 担保資産</p> <p>イ) 担保に供してる資産</p> <table><tr><td>建物</td><td>539,031千円</td></tr><tr><td>土地</td><td>376,600</td></tr><tr><td>計</td><td>915,631</td></tr></table> <p>ロ) 上記資産は、当社および極東工業株式会社との取引に対して担保に供しております。</p> <p>なお、当社の当事業年度末における対応債務はありません。</p>	建物	539,031千円	土地	376,600	計	915,631	<p>1. 担保資産</p> <p>イ) 担保に供してる資産</p> <table><tr><td>建物</td><td>520,612千円</td></tr><tr><td>土地</td><td>376,600</td></tr><tr><td>計</td><td>897,213</td></tr></table> <p>ロ) 上記資産は、当社および極東工業株式会社との取引に対して担保に供しております。</p> <p>なお、当社の当事業年度末における対応債務はありません。</p>	建物	520,612千円	土地	376,600	計	897,213								
建物	539,031千円																				
土地	376,600																				
計	915,631																				
建物	520,612千円																				
土地	376,600																				
計	897,213																				
<p>2. 関係会社に対する負債</p> <table><tr><td>未払金</td><td>10,451千円</td></tr><tr><td>預り金</td><td>683,234</td></tr><tr><td>前受収益</td><td>7,835</td></tr><tr><td>長期預り保証金</td><td>63,230</td></tr><tr><td>計</td><td>764,750</td></tr></table>	未払金	10,451千円	預り金	683,234	前受収益	7,835	長期預り保証金	63,230	計	764,750	<p>2. 関係会社に対する負債</p> <table><tr><td>未払金</td><td>8,164千円</td></tr><tr><td>預り金</td><td>1,875,513</td></tr><tr><td>前受収益</td><td>6,314</td></tr><tr><td>長期預り保証金</td><td>63,230</td></tr><tr><td>計</td><td>1,953,221</td></tr></table>	未払金	8,164千円	預り金	1,875,513	前受収益	6,314	長期預り保証金	63,230	計	1,953,221
未払金	10,451千円																				
預り金	683,234																				
前受収益	7,835																				
長期預り保証金	63,230																				
計	764,750																				
未払金	8,164千円																				
預り金	1,875,513																				
前受収益	6,314																				
長期預り保証金	63,230																				
計	1,953,221																				
<p>3. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table><tr><td>授権株式数</td><td>普通株式</td><td>30,000,000株</td></tr><tr><td>発行済株式</td><td>普通株式</td><td>8,620,000株</td></tr></table>	授権株式数	普通株式	30,000,000株	発行済株式	普通株式	8,620,000株	<p>3. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table><tr><td>授権株式数</td><td>普通株式</td><td>30,000,000株</td></tr><tr><td>発行済株式</td><td>普通株式</td><td>8,620,000株</td></tr></table>	授権株式数	普通株式	30,000,000株	発行済株式	普通株式	8,620,000株								
授権株式数	普通株式	30,000,000株																			
発行済株式	普通株式	8,620,000株																			
授権株式数	普通株式	30,000,000株																			
発行済株式	普通株式	8,620,000株																			
<p>4. 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式569,354株であります。</p>	<p>4. 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式647,347株であります。</p>																				
<p>5. 配当制限</p> <p>商法施行規則第124条第3号に規定する時価を付したことにより増加した純資産額は11,755千円であります。</p>	<p>5. 配当制限</p> <p>商法施行規則第124条第3号に規定する時価を付したことにより増加した純資産額は14,807千円であります。</p>																				

(損益計算書関係)

前事業年度 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕	当事業年度 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕																								
<p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">受取配当金収入</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">175,200千円</td> </tr> <tr> <td>経営管理収入</td> <td style="text-align: right;">238,230</td> </tr> <tr> <td>不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">90,500</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">86,919</td> </tr> <tr> <td>受取手数料</td> <td style="text-align: right;">16,620</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">974</td> </tr> </table>	受取配当金収入	175,200千円	経営管理収入	238,230	不動産賃貸収入	90,500	販売費及び一般管理費	86,919	受取手数料	16,620	支払利息	974	<p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">受取配当金収入</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">175,200千円</td> </tr> <tr> <td>経営管理収入</td> <td style="text-align: right;">205,850</td> </tr> <tr> <td>不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">83,630</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">82,957</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">1,002</td> </tr> </table>	受取配当金収入	175,200千円	経営管理収入	205,850	不動産賃貸収入	83,630	販売費及び一般管理費	82,957	支払利息	1,002		
受取配当金収入	175,200千円																								
経営管理収入	238,230																								
不動産賃貸収入	90,500																								
販売費及び一般管理費	86,919																								
受取手数料	16,620																								
支払利息	974																								
受取配当金収入	175,200千円																								
経営管理収入	205,850																								
不動産賃貸収入	83,630																								
販売費及び一般管理費	82,957																								
支払利息	1,002																								
<p>2. 販売費及び一般管理費の主要な費目は次のとおりであります。 なお、全額が一般管理費に属するものであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">役員報酬</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">39,748千円</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">30,588</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">48,541</td> </tr> <tr> <td>事務費</td> <td style="text-align: right;">16,024</td> </tr> <tr> <td>システム費</td> <td style="text-align: right;">80,703</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">7,200</td> </tr> </table>	役員報酬	39,748千円	給与手当	30,588	減価償却費	48,541	事務費	16,024	システム費	80,703	役員退職慰労引当金繰入額	7,200	<p>2. 販売費及び一般管理費の主要な費目は次のとおりであります。 なお、全額が一般管理費に属するものであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">役員報酬</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">29,744千円</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">33,267</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">45,336</td> </tr> <tr> <td>事務費</td> <td style="text-align: right;">14,501</td> </tr> <tr> <td>システム費</td> <td style="text-align: right;">81,751</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">7,200</td> </tr> </table>	役員報酬	29,744千円	給与手当	33,267	減価償却費	45,336	事務費	14,501	システム費	81,751	役員退職慰労引当金繰入額	7,200
役員報酬	39,748千円																								
給与手当	30,588																								
減価償却費	48,541																								
事務費	16,024																								
システム費	80,703																								
役員退職慰労引当金繰入額	7,200																								
役員報酬	29,744千円																								
給与手当	33,267																								
減価償却費	45,336																								
事務費	14,501																								
システム費	81,751																								
役員退職慰労引当金繰入額	7,200																								
<p>3. 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">ソフトウェア</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">1,727千円</td> </tr> </table>	ソフトウェア	1,727千円	<p>3.</p>																						
ソフトウェア	1,727千円																								
<p>4.</p>	<p>4. 関係会社整理損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">極東技研清算</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">2,574千円</td> </tr> </table>	極東技研清算	2,574千円																						
極東技研清算	2,574千円																								

《リース取引》

該当事項はありません。

《有価証券》

前事業年度(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)および当事業年度(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)における子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》

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
未払事業税	3,532千円
役員退職慰労引当金	7,290
その他	216
繰延税金資産合計	11,038
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額	10,079千円
繰延税金負債合計	10,079
繰延税金資産の純額	959

(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原因となっ

た主な項目別の内訳	
法定実効税率	40.5%
(調整)	
交際費等損金不算入	0.1
住民税等均等割額	0.4
受取配当金等益金不算入	30.1
その他	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	10.1

8 . 役員の変動（平成17年6月24日予定）

（1） 代表者の変動

代表取締役新任予定

代表取締役社長 藤田 公康（現：非常勤取締役及び極東工業㈱代表取締役社長）

代表取締役退任予定

代表取締役社長 澤井 正壽（顧問に就任予定）

（2） その他の役員の変動

新任取締役候補

取締役（非常勤） 長谷部 正和（現：極東工業㈱取締役副社長）

取締役（非常勤） 佐藤 仁（現：極東工業㈱常務取締役東京支店長）

（3） 新任代表取締役の氏名及び略歴

< 氏名 > 藤田 公康（ふじた きみやす）（昭和25年9月9日生）

< 現住所 > 東京都渋谷区元代々木 1 7 - 3

< 学歴 > 昭和 4 9 年 慶応義塾大学法学部政治学科卒業

昭和 5 1 年 ハートフォード大学経営学部修士課程卒業（MBA）

< 略歴 > 昭和 5 1 年 大塚製菓株式会社入社

昭和 5 6 年 極東工業株式会社、取締役社長室長

昭和 5 8 年 同社常務取締役管理本部長

昭和 6 0 年 同社代表取締役社長

平成 元年 藤和不動産株式会社入社、取締役

平成 5 年 同社代表取締役社長

平成 5 年 極東工業株式会社代表取締役会長

平成 1 0 年 藤和不動産株式会社代表取締役会長

平成 1 1 年 同社代表取締役会長辞任

平成 1 3 年 極東工業株式会社代表取締役社長

平成 1 4 年 株式会社ピーアールホールディングス取締役

現在に至る。