



# 平成16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 5月 24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16年5月24日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成16年6月25日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

## 1. 16年 3月期の業績(平成 15年 4月1日 ~ 平成 16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	%
16年 3月期	563	70.6	251	60.9	266	49.4
15年 3月期	330	-	156	-	178	-

	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	%	%	%
16年 3月期	226	30.6	26.54	-	4.6	4.5	47.4
15年 3月期	173	-	19.20	-	3.5	3.0	54.1

(注)1.期中平均株式数 16年 3月期 8,304,621株 15年 3月期 8,617,000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	%	%
16年 3月期	10.00	-	10.00	80	35.4	1.6
15年 3月期	10.00	-	10.00	86	49.7	1.7

(注)16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
16年 3月期	5,930	4,894	82.5	607.14
15年 3月期	5,915	4,935	83.4	571.83

(注)1.期末発行済株式数 16年 3月期 8,050,646株 15年 3月期 8,617,000株

2.期末自己株式数 16年 3月期 569,354株 15年 3月期 3,000株

## 2. 17年 3月期の業績予想(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17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	300	200	200	-	-	-
通 期	500	250	200	-	10.00	10.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 24円 84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4-5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	当 期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15年3月31日現在)		増 減 金 額
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
			%		%	
(資産の部)						
流動資産						
		305,800		933,126		627,325
		2,634		681		1,952
		54,309		62,787		8,477
		1,675		890		785
		320		25		294
		364,100	6.1	997,460	16.9	633,359
固定資産						
(1) 有形固定資産						
	1	568,187		568,187		-
		2,776		2,776		-
		20,837		20,837		-
		9,783		2,043		-
	1	376,600		68,600		308,000
		35,880		5,307		22,833
		942,304	15.9	657,137	11.1	285,166
(2) 無形固定資産						
		70,311		129,795		59,483
		241		241		-
		70,553	1.2	130,036	2.2	59,483
(3) 投資その他の資産						
		185,351		-		185,351
		4,217,135		4,127,135		90,000
		150,000		-		150,000
		1,280		2,080		800
		-		1,761		1,761
		4,553,766	76.8	4,130,977	69.8	422,789
		5,566,624	93.9	4,918,152	83.1	648,472
		5,930,725	100.0	5,915,612	100.0	15,112

(単位：千円 千円未満切捨て)

区 分	期 別	当 期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15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						
未払金	2	14,586		11,190		3,395
未払費用		1,278		5,071		3,793
未払法人税等		10,789		2,971		7,817
未払消費税等		12,497		-		12,497
預り金	2	685,925		660,648		25,277
前受収益	2	7,835		7,986		151
流動負債合計		732,910	12.4	687,867	11.6	45,043
固定負債						
社債		200,000		200,000		-
繰延税金負債		3,497		-		3,497
役員退職慰労引当金		10,800		4,350		6,450
長期預り保証金	2	89,150		87,938		1,212
固定負債合計		303,447	5.1	292,288	5.0	11,159
負債合計		1,036,358	17.5	980,155	16.6	56,203
(資本の部)						
資本金	3	2,500,000	42.1	2,500,000	42.3	-
資本剰余金						
資本準備金		1,862,909		2,262,909		400,000
その他資本剰余金						
資本準備金減少差益		400,000		-		400,000
資本剰余金合計		2,262,909	38.1	2,262,909	38.2	-
利益剰余金						
当期末処分利益		306,247		173,477		132,770
利益剰余金合計		306,247	5.2	173,477	2.9	132,770
その他有価証券評価差額金		11,755	0.2	-	-	11,755
自己株式	4	186,546	3.1	930	0.0	185,616
資本合計		4,894,366	82.5	4,935,456	83.4	41,090
負債資本合計		5,930,725	100.0	5,915,612	100.0	15,112

## (2) 損益計算書

(単位：千円 千円未満切り捨て)

区 分	期 別	当 期 〔自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日〕		前 期 〔自 平成14年9月27日 至 平成15年3月31日〕		増 減 金 額
		金 額	百分比	金 額	百分比	
営業収益	1		%		%	
受取配当金		175,200		172,400		2,800
経営管理収入		238,230		132,250		105,980
不動産賃貸収入		149,778		25,460		124,318
営業収益計		563,208	100.0	330,110	100.0	233,098
営業費用						
不動産賃貸原価		51,993		8,221		43,771
販売費及び一般管理費	1.2	259,610		165,874		93,736
営業費用計		311,604	55.3	174,096	52.7	137,508
営業利益		251,604	44.7	156,014	47.3	95,590
営業外収益						
受取利息	1	968		1,147		178
受取配当金		1,550		-		1,550
受取手数料	1	16,620		27,333		10,713
その他		143		100		42
営業外収益計		19,281	3.4	28,581	8.6	9,299
営業外費用						
支払利息		-		1,173		1,173
社債利息		980		392		588
社債発行費		-		4,100		4,100
その他		3,196		320		2,876
営業外費用計		4,176	0.7	5,985	1.8	1,808
経常利益		266,710	47.4	178,610	54.1	88,100
特別損失						
固定資産売却損	1.3	1,727		-		1,727
特別損失計		1,727	0.4	-	-	1,727
税引前当期純利益		264,982	47.0	178,610	54.1	86,372
法人税、住民税及び事業税		42,736	7.4	7,576	2.3	35,160
法人税等調整額		4,694	0.8	2,443	0.7	2,251
当期純利益		226,940	40.4	173,477	52.5	53,462
前期繰越利益		79,307	14.0	-	-	79,307
当期末処分利益		306,247	54.4	173,477	52.5	132,770

### (3) 利益処分案

(単位：千円 千円未満切り捨て)

期 別 科 目	当 期(案) (平成16年3月期)		前 期 (平成15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		173,477	132,770
利益処分額					
1. 配当金	80,506		86,170		5,663
(1株につき)	(10円)		(10円)		
2. 役員賞与金	6,500		8,000		1,500
(うち監査役賞与金)	(1,920)	87,006	(2,400)	94,170	7,163
次期繰越利益		219,241		79,307	139,933
(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

期 別 科 目	当 期(案) (平成16年3月期)			前 期 (平成15年3月期)		
	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
普通配当	8.00		8.00	8.00		8.00
特別配当	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)

1. 担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。

(イ) 担保に供している資産

建物	539,031千円
土地	376,600
計	915,631

(ロ) 上記資産は、当社および極東工業株式会社の金融機関の取引に対して担保に供しております。

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。

2. 関係会社に対する負債

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

3. 授権株式総数及び発行済株式総数

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

4. 自己株式

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。

5. 配当制限

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。

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

営業取引によるもの	営業収益	503,930千円
	販売費及び一般管理費	86,919
営業取引以外の取引		362,459

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。

役員報酬	39,748千円
給与手当	30,558
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

3. 固定資産売却損の内訳は、ソフトウェア1,727千円であります。

《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14年9月27日 至 平成15年3月31日）および当事業年度（自 平成15年4月1日 至 平成16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	2,596千円
役員退職慰労引当金	4,374
その他	166
繰延税金資産合計	7,137
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額	8,001千円
繰延税金負債合計	8,001
繰延税金負債の純額	863

(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	41.8%
(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	27.5
その他	0.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	14.4