

平成15年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 15年 5月 23日

上 場 会 社 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IR管理本部長

氏 名 河野 道一 T E L (082)261-2860

決算取締役会開催日 平成15年5月23日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成15年6月26日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 15年 3月期の業績(平成 14年9月27日 ~ 平成 15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	%
15年 3月期	330	-	156	-	178	-
14年 3月期	-	-	-	-	-	-

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整 後1株当たり 当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	円 銭	円 銭	%	%	%
15年 3月期	173	19.20	-	3.5	3.0	54.1
14年 3月期	-	-	-	-	-	-

(注)1.期中平均株式数 15年 3月期 8,617,000株 14年 3月期 - 株

2.会計処理方法の変更 無

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

(2)配当状況

	円 銭	1株当たり年間配当金		配当金総額 (年間) 百万円	配当性向 %	株主資本 配当率 %
		中 間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
15年 3月期	10.00	-	10.00	86	49.7	1.7
14年 3月期	-	-	-	-	-	-

(注)15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
15年 3月期	5,915	4,935	83.4	571.83
14年 3月期	-	-	-	-

(注)1.期末発行済株式数 15年 3月期 8,617,000株 14年 3月期 - 株

2.期末自己株式数 15年 3月期 3,000株 14年 3月期 - 株

2. 16年 3月期の業績予想(平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16年 3月 31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中 間	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	320	175	170	0.00	-	-
通 期	600	300	200	-	10.00	10.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 22円 28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5ページをご参照ください。

また、1株当たり予想当期純利益の数値につきましては、当期と同様の調整を考慮し算出しております。

8 . 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨て)

科 目	期 別	当会計期間末 (平成15年3月31日現在)	
		金 額	構成比
(資産の部)			%
流動資産			
現金預金		933,126	
未収入金		62,787	
繰延税金資産		681	
その他		890	
貸倒引当金		25	
流動資産合計		997,460	16.9
固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		568,187	
構築物		2,776	
機械装置		20,837	
備品		2,043	
土地		68,600	
減価償却累計額		5,307	
有形固定資産合計		657,137	11.1
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア		129,795	
電話加入権		241	
無形固定資産合計		130,036	2.2
(3) 投資その他の資産			
関係会社株式		4,127,135	
長期前払費用		2,080	
繰延税金資産		1,761	
投資その他の資産合計		4,130,977	69.8
固定資産合計		4,918,152	83.1
資産合計		5,915,612	100.0

(単位：千円 千円未満切り捨て)

科 目	期 別	当会計期間末 (平成15年3月31日現在)	
		金 額	構成比
			%
(負債の部)			
流動負債			
未払金		11,190	
未払費用		5,071	
未払法人税等		2,971	
前受収益		7,986	
預り金		660,648	
流動負債合計		687,867	11.6
固定負債			
社債		200,000	
役員退職慰労引当金		4,350	
その他		87,938	
固定負債合計		292,288	5.0
負債合計		980,155	16.6
(資本の部)			
資本金		2,500,000	42.2
資本剰余金			
資本準備金		2,262,909	38.2
資本剰余金合計		2,262,909	
利益剰余金			
当期末処分利益		173,477	
利益剰余金合計		173,477	2.9
自己株式		930	0.0
資本合計		4,935,456	83.4
負債資本合計		5,915,612	100.0

(2) 損益計算書

(単位：千円 千円未満切り捨て)

科 目	期 別		当会計期間	
	〔自 平成14年9月27日〕 〔至 平成15年3月31日〕		金 額	百分比
				%
営業収益				
受取配当金		172,400		
経営管理収入		132,250		
不動産賃貸収入		25,460		
営業収益計		330,110	100.0	
営業費用				
不動産賃貸原価		8,221		
販売費及び一般管理費		165,874		
営業費用計		174,096	52.7	
営業利益		156,014	47.3	
営業外収益				
受取利息		1,147		
受取手数料		27,333		
その他		100		
営業外収益計		28,581	8.6	
営業外費用				
支払利息		1,173		
社債利息		392		
社債発行費		4,100		
その他		320		
営業外費用計		5,985	1.8	
経常利益		178,610	54.1	
税引前当期純利益		178,610	54.1	
法人税、住民税及び事業税		7,576	2.3	
法人税等調整額		2,443	0.7	
当期純利益		173,477	52.5	
当期未処分利益		173,477	52.5	

(3) 利益処分案

(単位：千円 千円未満切り捨て)

科 目	期 別	
	第 1 期(案) (平成14年3月期)	
	金 額	
当期末処分利益		173,477
利益処分量		
1. 配当金	86,170	
(1株につき)	(10円)	
2. 役員賞与金	8,000	
(うち監査役賞与金)	(2,400)	94,170
次期繰越利益		79,307

(注) 配当金の額は、自己株式3,000株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		
	第 1 期(案) (平成15年3月期)		
	年 間	中 間	期 末
普通株式	円 銭	円 銭	円 銭
普通配当	8.00		8.00
特別配当	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) 繰延資産の処理方法

創立費

支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

担保に供している資産

建物	501,978千円
土地	68,600
計	570,578

2. 関係会社に対する負債

未払金	10,365千円
前受収益	7,986
預り金	658,439
長期預り保証金	63,230
計	740,021

(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	319,850千円
	販売費及び一般管理費	41,494
営業取引以外の取引		945,510

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	21,324千円
給与手当	14,980
租税公課	23,064
減価償却費	27,856
事務費	12,222
システム費	41,222

《リース取引》

該当事項はありません。

《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	615千円
役員退職慰労引当金	1,761
その他	65
繰延税金資産合計	2,443
繰延税金資産の純額	2,443

(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つ

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
未払賞与損金不算入	1.0
受取配当金等益金不算入	40.3
住民税均等割額	0.3
その他	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	2.9

9. 役員の変動(平成15年6月26日予定)

新任取締役候補

取締役IR管理本部長(非常勤) 長 寿 良 市(現 極東工業(株)取締役技術本部長)

新任監査役候補

監査役(非常勤) 山 岡 信 喜(現 当社仮監査役)

退任予定取締役

取締役IR管理本部長 河 野 道 一