

第 50 期 決 算 公 告

〔 自 平成 16年 4月 1日
至 平成 17年 3月 31日 〕

大阪府中央区今橋三丁目2番20号

カワセコンピュータサプライ株式会社

代表取締役 川 瀬 清

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|-----------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 流動資産 | [2,905,928] | 流動負債 | [622,832] |
| 現金及び預金 | 2,016,478 | 買掛金 | 202,304 |
| 受取手形 | 51,848 | 短期借入金 | 230,000 |
| 売掛金 | 676,353 | 1年以内返済予定 の長期借入金 | 21,000 |
| 商品 | 1,931 | 未払金 | 41,791 |
| 製品 | 46,839 | 未払法人税等 | 40,009 |
| 原材料 | 42,614 | 未払消費税等 | 11,864 |
| 仕掛品 | 10,833 | 未払費用 | 28,543 |
| 前払費用 | 20,711 | 賞与引当金 | 39,925 |
| 繰延税金資産 | 23,926 | その他の流動負債 | 7,392 |
| その他の流動資産 | 15,633 | 固定負債 | [77,647] |
| 貸倒引当金 | △1,243 | 長期借入金 | 32,500 |
| 固定資産 | [2,191,362] | 退職給付引当金 | 40,847 |
| 有形固定資産 | 1,327,442 | 預り保証金 | 4,300 |
| 建物 | 432,801 | 負債合計 | 700,479 |
| 構築物 | 1,688 | 資本の部 | |
| 機械装置 | 283,405 | 資本金 | [1,226,650] |
| 車輛運搬具 | 4,898 | 資本剰余金 | [1,171,200] |
| 工具器具備品 | 68,827 | 資本準備金 | 1,171,200 |
| 土地 | 529,227 | 利益剰余金 | [2,079,488] |
| 建設仮勘定 | 6,594 | 利益準備金 | 196,000 |
| 無形固定資産 | 11,062 | 任意積立金 | 1,782,778 |
| ソフトウェア | 4,405 | 役員退職給与積立金 | 262,778 |
| 電話加入権 | 6,657 | 別途積立金 | 1,520,000 |
| 投資その他の資産 | 852,857 | 当期未処分利益 | 100,710 |
| 投資有価証券 | 179,266 | 株式等評価差額金 | [21,678] |
| 出資金 | 15,735 | 自己株式 | [△102,205] |
| 繰延税金資産 | 88,505 | | |
| 敷金保証金 | 89,600 | | |
| 保険積立金 | 440,737 | | |
| その他の投資 | 78,823 | | |
| 貸倒引当金 | △39,811 | 資本合計 | 4,396,811 |
| 資産合計 | 5,097,290 | 負債・資本合計 | 5,097,290 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 平成 16 年 4 月 1 日)
(至 平成 17 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

| 科 目 | | 金 | 額 |
|----------------|-----------|------------|-----------|
| 経常 損益 の部 | 営業収益の部 | 営業収益 | 3,852,940 |
| | | 売上高 | 3,852,940 |
| | | 営業費用 | 3,713,165 |
| | | 売上原価 | 2,866,483 |
| | | 販売費及び一般管理費 | 846,682 |
| | | 営業利益 | 139,775 |
| | 営業外損益の部 | 営業外収益 | 10,704 |
| | | 受取利息及び配当金 | 2,808 |
| | | その他の営業外収益 | 7,896 |
| | | 営業外費用 | 24,243 |
| | 支払利息 | 4,370 | |
| | その他の営業外費用 | 19,872 | |
| | 経常利益 | | 126,236 |
| 特別 損益 の部 | 特別利益 | | 1,855 |
| | | 貸倒引当金戻入益 | 1,503 |
| | | その他の特別利益 | 352 |
| | 特別損失 | | 27,339 |
| | | 事業所等移転費用 | 9,813 |
| | 投資有価証券評価損 | 7,131 | |
| | その他の特別損失 | 10,394 | |
| 税引前当期純利益 | | | 100,752 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 64,626 | |
| 法人税等調整額 | | △4,927 | 59,698 |
| 当期純利益 | | | 41,053 |
| 前期繰越利益 | | | 55,184 |
| 役員退職給与積立金取崩額 | | | 4,472 |
| 当期末処分利益 | | | 100,710 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により算定し、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

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・仕掛品

個別法による原価法

原材料

総平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

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 7～47年

機械装置 2～15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）に基づく定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額及び年金資産の額に基づき計上しております。

(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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

2. 貸借対照表関係の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 3,148,275 千円

(2) 担保に供している資産

投資有価証券 25,200 千円

また、以下の借入金には、担保留保条項が付されております。

短期借入金 30,000 千円

1年以内返済予定の長期借入金 21,000 千円

長期借入金 32,500 千円

(3) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、工場機械装置、事務用機器、営業用車輛及びソフトウェアの一部はリース契約により使用しております。

(4) 商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は21,678千円であります。

3. 損益計算書関係の注記

1株当たり当期純利益 8円64銭