

平成15年3月期

個別財務諸表の概要

平成15年 5月29日

上場会社名 株式会社 音通
 コード番号 7647
 (URL <http://www.ontsu.co.jp>)

上場取引所 ヘラクレス市場
 本社所在都道府県 大阪府

問合せ先 責任者役職名 代表取締役副社長
 氏名 仲川 進

TEL (072) 696-9100

決算取締役会開催日 平成15年 5月29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27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4月1日~平成15年3月31日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年3月期	3,807	73.6	215	147.4	134	316.5
14年3月期	2,192	△51.1	87	△9.9	32	△20.0

	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	73	246.2	11.33	—	8.7	2.8	3.5
14年3月期	21	15.9	4.08	—	3.5	0.9	1.5

(注)①期中平均株式数 15年3月期 6,526,588株 14年3月期 5,235,000株

15年3月期の期中平均株式数は自己株式数控除後のものです。

②会計処理の方法の変更 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

	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
	円 銭	中 間 円 銭	期 末 円 銭			
15年3月期	5.00	0.00	5.00	38	44.1	3.6
14年3月期	5.00	0.00	5.00	26	122.6	4.3

(注)特記事項はありません。

(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	5,879	1,095	18.6	140.65
14年3月期	3,784	611	16.1	116.73

(注)①期末発行済株式数 15年3月期 7,830,000株 14年3月期 5,235,000株

②期末自己株式数 15年3月期 44,000株 14年3月期 無

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	3,966	81	46	2.5	—	
通 期	8,950	242	140	—	2.5	5.0

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 18円 04銭

3. 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当 期 (平成15年3月31日現在)		前 期 (平成14年3月31日現在)		前期増減 (△減少)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資 産 の 部)					
I. 流動資産					
1. 現金及び預金	1,361,604		1,284,596		77,007
2. 受取手形	—		4,500		△4,500
3. 売掛金	584,322		50,559		533,762
4. 商品	247,258		20,091		227,167
5. 貯蔵品	2,004		1,782		222
6. 前払費用	71,045		44,894		26,151
7. 短期貸付金	10,209		14,948		△4,738
8. 未収消費税	5,117		11,840		△6,723
9. 繰延税金資産	6,673		3,213		3,459
10. 未収金	70,421		—		70,421
11. その他	53,436		17,625		35,810
12. 貸倒引当金	△5,191		△214		△4,977
流動資産合計	2,406,902	40.9	1,453,838	38.4	953,064
II. 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 貸貸用資産	971,947		964,959		
減価償却累計額	689,490	282,457	619,177	345,782	△63,324
(2) 建物	897,588		160,612		
減価償却累計額	151,033	746,554	75,027	85,584	660,970
(3) 構築物	116,813		1,551		
減価償却累計額	17,014	99,798	128	1,423	98,375
(4) 車輛及び運搬具	14,585		16,675		
減価償却累計額	12,156	2,428	12,839	3,836	△1,407
(5) 工具器具及び備品	146,273		21,237		
減価償却累計額	43,876	102,397	12,857	8,380	94,017
(6) 土地		329,056		329,056	—
(7) 建設仮勘定		—		105	△105
有形固定資産合計	1,562,693	26.6	774,167	20.5	788,525
2. 無形固定資産					
(1) 電話加入権	3,734		3,582		152
(2) ソフトウェア	75		375		△300
無形固定資産合計	3,809	0.1	3,957	0.1	△147
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	54,955		1,000		53,955
(2) 関係会社株式	375,138		700,305		△325,167
(3) 出資金	1,162		3,111		△1,948
(4) 長期貸付金	31,136		12,500		18,636
(5) 関係会社長期貸付金	50,000		346,122		△296,122
(6) 破産債権・更生債権等	9,631		12,322		△2,691
(7) 長期前払費用	148,479		73,111		75,368
(8) 差入保証金	922,964		170,682		752,281
(9) 建設協力金	238,699		164,440		74,258
(10) 保険積立金	64,092		56,562		7,529
(11) 繰延税金資産	7,291		2,588		4,703
(12) その他	9,940		10,030		△90
(13) 貸倒引当金	△8,635		△5,253		△3,381
投資その他資産合計	1,904,856	32.4	1,547,524	40.9	357,332
固定資産合計	3,471,359	59.1	2,325,648	61.5	1,145,710
III. 繰延資産					
1. 新株発行費	1,100		5,463		△4,362
繰延資産合計	1,100	0.0	5,463	0.1	△4,362
資 産 合 計	5,879,362	100.0	3,784,950	100.0	2,094,412

科 目	当 期 (平成15年3月31日現在)		前 期 (平成14年3月31日現在)		前期増減 (△減少)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負 債 の 部)					
I. 流動負債					
1. 買掛金	216,043		25,019		191,023
2. 短期借入金	976,900		626,500		350,400
3. 一年内返済予定の長期借入金	917,532		584,660		332,872
4. 割賦支払手形	55,112		27,272		27,839
5. 一年内支払予定の長期割賦未払金	179,896		100,117		79,778
6. 未払金	45,331		7,104		38,226
7. 未払費用	823		5,433		△4,609
8. 未払法人税等	51,743		14,176		37,567
9. 預り金	20,935		144,064		△123,129
10. 前受収益	6,979		5,614		1,364
11. 賞与引当金	—		7,044		△7,044
12. その他	11		4,533		△4,521
流動負債合計	2,471,309	42.0	1,551,541	41.0	919,767
II. 固定負債					
1. 長期借入金	1,693,465		839,880		853,585
2. 長期割賦支払手形	124,085		24,869		99,215
3. 長期割賦未払金	458,773		165,105		293,667
4. 預り保証金	28,315		589,988		△561,672
5. 退職給付引当金	8,287		2,465		5,821
固定負債合計	2,312,927	39.3	1,622,309	42.9	690,618
負債合計	4,784,236	81.3	3,173,850	83.9	1,610,386
(資 本 の 部)					
I. 資本金	—	—	297,750	7.9	△297,750
II. 資本準備金	—	—	176,250	4.6	△176,250
III. 利益準備金	—	—	18,000	0.5	△18,000
IV. その他の剰余金					
1. 当期末処分利益	—		119,099		△119,099
その他の剰余金合計	—	—	119,099	3.1	△119,099
資本合計	—	—	611,099	16.1	△611,099
負債及び資本合計	—	—	3,784,950	100.0	△3,784,950
I. 資本金	427,500	7.3	—	—	427,500
II. 資本剰余金					
1. 資本準備金	411,332	7.0	—	—	411,332
III. 利益剰余金					
1. 利益準備金	18,000		—	—	18,000
2. 当期末処分利益	246,471		—	—	246,471
利益剰余金合計	264,471	4.5	—	—	264,471
IV. その他有価証券評価差額金	△687	△0.0	—	—	△687
V. 自己株式	△7,490	△0.1	—	—	△7,490
資本合計	1,095,125	18.7	—	—	1,095,125
負債及び資本合計	5,879,362	100.0	—	—	5,879,362

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	当 期			前 期			前期増減 (△減少) 金 額
	(自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)			(自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)			
	金 額		百分比	金 額		百分比	
I. 売上高							
1. 商品売上高	3,016,544			1,802,379			
2. 賃貸料収入	791,385	3,807,930	100.0	390,363	2,192,742	100.0	1,615,188
II. 売上原価							
1. 商品売上原価	2,370,476			1,531,705			
2. 賃貸料原価	487,042	2,857,518	75.0	266,633	1,798,339	82.0	1,059,179
売上総利益		950,412	25.0		394,403	18.0	556,009
III. 販売費及び一般管理費							
販売費及び一般管理費		734,550	19.3		307,162	14.0	427,387
営業利益		215,861	5.7		87,240	4.0	128,621
IV. 営業外収益							
1. 受取利息	14,739			13,669			
2. 受取配当金	152			45			
3. その他	1,442	16,334	0.4	1,836	15,551	0.7	782
V. 営業外費用							
1. 支払利息	86,221			63,914			
2. その他	11,097	97,318	2.6	6,495	70,410	3.2	26,908
経常利益		134,877	3.5		32,382	1.5	102,495
VI. 特別利益							
1. 貸倒引当金戻入益	—			3,706			
2. 関係会社株式売却益	—	—	—	16,167	19,874	0.9	△19,874
VII. 特別損失							
1. 固定資産除却損	2,043			2,050			
2. 会社分割関連費用	—			8,314			
3. 投資有価証券評価損	844			—			
4. 関係会社株式評価損	999	3,888	0.1	—	10,365	0.5	△6,477
税引前当期純利益		130,989	3.4		41,890	1.9	89,098
法人税、住民税及び事業税	61,794			23,371			
法人税等調整額	△4,733	57,061	1.5	△2,834	20,537	0.9	36,524
当期純利益		73,927	1.9		21,353	1.0	52,574
前期繰越利益		92,924			97,746		△4,821
合併による未処分利益受入額		79,619			—		79,619
当期未処分利益		246,471			119,099		127,371

(3) 利益処分案

(単位：千円)

科 目	当 期		前 期		前期増減
	(自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)		(自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)		(△減少)
	金 額		金 額		金 額
I. 当期末処分利益 これを下記の通り処分いたします。		246,471		119,099	127,371
II. 利益処分額					
1. 利益準備金	—		—		
2. 配当金	38,930	38,930	26,175	26,175	12,755
	(1株につき5円00銭)		(1株につき5円00銭)		
III. 次期繰越利益		207,541		92,924	114,616

・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
子会社株式および関連会社株式		移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ	時価法
--------	-----

3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品 食料品、生活雑貨（100円ショップ）

売価還元法による原価法

ゲームソフト

移動平均法による低価法

その他

先入先出法による原価法

(2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物及び構築物 定額法

上記以外の有形固定資産 定率法

(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）に基づく定額法

5. 繰延資産の処理方法

新株発行費 商法の規定する最長期間（3年間）にわたり均等償却

6. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権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、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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（自己都合退職金要支給額）の額に基づき、当期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。

7. 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。

8. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利キャップ取引および金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	金利キャップおよび金利スワップ
ヘッジ対象	借入利息

(3) ヘッジ方針

当社は、借入金利の将来の金利変動リスクをヘッジする目的にのみ取引を限定する方針であります。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

当社の行っている取引は金利キャップ取引および金利スワップ取引のみであり、そのすべてが特例処理の要件を満たすため、その判定をもってヘッジの有効性評価の判定に代えております。

9. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(2) 自己株式及び法定準備金取崩等に関する会計基準

当事業年度から「企業会計基準第1号 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(平成14年2月21日 企業会計基準委員会)を適用しております。
この変更に伴う影響は軽微であります。

(3) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等

当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。
この変更に伴う影響はありません。

・注記事項

(貸借対照表関係)

当 期 (平成15年3月31日現在)	前 期 (平成14年3月31日現在)																																																		
<p>(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">①担保提供資産</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">(帳簿価額)</td> </tr> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">1,104,502千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">88,512千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">329,056千円</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">104,900千円</td> </tr> <tr> <td>保険積立金</td> <td style="text-align: right;">48,692千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">30,014千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,705,677千円</td> </tr> </table> <p>②上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">短期借入金</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">826,900千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,151,939千円</td> </tr> <tr> <td>割賦債務</td> <td style="text-align: right;">439,280千円</td> </tr> <tr> <td>リース債務</td> <td style="text-align: right;">141,173千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,559,292千円</td> </tr> </table>	①担保提供資産	(帳簿価額)	現金及び預金	1,104,502千円	建物	88,512千円	土地	329,056千円	差入保証金	104,900千円	保険積立金	48,692千円	有価証券	30,014千円	計	1,705,677千円	短期借入金	826,900千円	長期借入金	2,151,939千円	割賦債務	439,280千円	リース債務	141,173千円	計	3,559,292千円	<p>(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">①担保提供資産</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">(帳簿価額)</td> </tr> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">934,354千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">91,823千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">329,056千円</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">74,900千円</td> </tr> <tr> <td>保険積立金</td> <td style="text-align: right;">43,288千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,473,423千円</td> </tr> </table> <p>上記のうち現金及び預金185,033千円については、当社の借入債務の担保の他、関係会社である株式会社サンフレアの借入債務383,400千円を担保するため、物上保証に供しております。</p> <p>②上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">短期借入金</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">626,500千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,289,960千円</td> </tr> <tr> <td>割賦債務</td> <td style="text-align: right;">103,975千円</td> </tr> <tr> <td>リース債務</td> <td style="text-align: right;">57,836千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,078,271千円</td> </tr> </table>	①担保提供資産	(帳簿価額)	現金及び預金	934,354千円	建物	91,823千円	土地	329,056千円	差入保証金	74,900千円	保険積立金	43,288千円	計	1,473,423千円	短期借入金	626,500千円	長期借入金	1,289,960千円	割賦債務	103,975千円	リース債務	57,836千円	計	2,078,271千円
①担保提供資産	(帳簿価額)																																																		
現金及び預金	1,104,502千円																																																		
建物	88,512千円																																																		
土地	329,056千円																																																		
差入保証金	104,900千円																																																		
保険積立金	48,692千円																																																		
有価証券	30,014千円																																																		
計	1,705,677千円																																																		
短期借入金	826,900千円																																																		
長期借入金	2,151,939千円																																																		
割賦債務	439,280千円																																																		
リース債務	141,173千円																																																		
計	3,559,292千円																																																		
①担保提供資産	(帳簿価額)																																																		
現金及び預金	934,354千円																																																		
建物	91,823千円																																																		
土地	329,056千円																																																		
差入保証金	74,900千円																																																		
保険積立金	43,288千円																																																		
計	1,473,423千円																																																		
短期借入金	626,500千円																																																		
長期借入金	1,289,960千円																																																		
割賦債務	103,975千円																																																		
リース債務	57,836千円																																																		
計	2,078,271千円																																																		
<p>(2) 所有権が留保されている資産 賃貸用資産等の一部については、割賦払の方法で購入しているため所有権が留保されており、その代金及び支払利息の未払は 817,867千円であります。</p>	<p>(2) 所有権が留保されている資産 賃貸用資産等の一部については、割賦払の方法で購入しているため所有権が留保されており、その代金及び支払利息の未払は 317,365千円であります。</p>																																																		
<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: 50%;">①授権株式数</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">11,000,000 株</td> </tr> <tr> <td>②発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">7,786,000 株</td> </tr> <tr> <td>③自己株式</td> <td style="text-align: right;">44,000 株</td> </tr> </table>	①授権株式数	11,000,000 株	②発行済株式総数	7,786,000 株	③自己株式	44,000 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: 50%;">①授権株式数</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">11,000,000 株</td> </tr> <tr> <td>②発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">5,235,000 株</td> </tr> </table>	①授権株式数	11,000,000 株	②発行済株式総数	5,235,000 株																																								
①授権株式数	11,000,000 株																																																		
②発行済株式総数	7,786,000 株																																																		
③自己株式	44,000 株																																																		
①授権株式数	11,000,000 株																																																		
②発行済株式総数	5,235,000 株																																																		
<p>_____</p>	<p>(4) 偶発債務 債務保証 株式会社サンフレア（子会社）の下記の債務につい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: 50%;">銀行借入</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">730,825千円</td> </tr> <tr> <td>割賦債務</td> <td style="text-align: right;">281,930千円</td> </tr> <tr> <td>リース債務</td> <td style="text-align: right;">92,123千円</td> </tr> </table>	銀行借入	730,825千円	割賦債務	281,930千円	リース債務	92,123千円																																												
銀行借入	730,825千円																																																		
割賦債務	281,930千円																																																		
リース債務	92,123千円																																																		

(損益計算書関係)

当 期 (自 平成14年4月1日) (至 平成15年3月31日)	前 期 (自 平成13年4月1日) (至 平成14年3月31日)
(1) 受取利息には関係会社からのものが、4,646千円含まれております。	(1) 受取利息には関係会社からのものが、5,641千円含まれております。

(リース取引関係)

当 期 (自 平成14年4月1日) (至 平成15年3月31日)	前 期 (自 平成13年4月1日) (至 平成14年3月31日)																																																						
<p>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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">取得価額相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">建物 55,969</td> <td style="text-align: center;">建物 5,322</td> <td style="text-align: center;">建物 50,646</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 443,100</td> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 210,358</td> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 232,742</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計 499,070</td> <td style="text-align: center;">合 計 215,681</td> <td style="text-align: center;">合 計 283,388</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">93,111千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">198,255千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">291,366千円</td> </tr> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">97,637千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">88,053千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">10,443千円</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> <p>⑤利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	千円	千円	千円	建物 55,969	建物 5,322	建物 50,646	工具器具及び備品 443,100	工具器具及び備品 210,358	工具器具及び備品 232,742	合 計 499,070	合 計 215,681	合 計 283,388	1年内	93,111千円	1年超	198,255千円	合 計	291,366千円	支払リース料	97,637千円	減価償却費相当額	88,053千円	支払利息相当額	10,443千円	<p>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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">取得価額相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">建物 13,308</td> <td style="text-align: center;">建物 1,109</td> <td style="text-align: center;">建物 12,199</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 318,760</td> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 164,381</td> <td style="text-align: center;">工具器具及び備品 154,378</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計 332,068</td> <td style="text-align: center;">合 計 165,490</td> <td style="text-align: center;">合 計 166,578</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">68,171千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">103,227千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">171,399千円</td> </tr> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">77,834千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">69,922千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">9,554千円</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> <p>⑤利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	千円	千円	千円	建物 13,308	建物 1,109	建物 12,199	工具器具及び備品 318,760	工具器具及び備品 164,381	工具器具及び備品 154,378	合 計 332,068	合 計 165,490	合 計 166,578	1年内	68,171千円	1年超	103,227千円	合 計	171,399千円	支払リース料	77,834千円	減価償却費相当額	69,922千円	支払利息相当額	9,554千円
取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																					
千円	千円	千円																																																					
建物 55,969	建物 5,322	建物 50,646																																																					
工具器具及び備品 443,100	工具器具及び備品 210,358	工具器具及び備品 232,742																																																					
合 計 499,070	合 計 215,681	合 計 283,388																																																					
1年内	93,111千円																																																						
1年超	198,255千円																																																						
合 計	291,366千円																																																						
支払リース料	97,637千円																																																						
減価償却費相当額	88,053千円																																																						
支払利息相当額	10,443千円																																																						
取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																					
千円	千円	千円																																																					
建物 13,308	建物 1,109	建物 12,199																																																					
工具器具及び備品 318,760	工具器具及び備品 164,381	工具器具及び備品 154,378																																																					
合 計 332,068	合 計 165,490	合 計 166,578																																																					
1年内	68,171千円																																																						
1年超	103,227千円																																																						
合 計	171,399千円																																																						
支払リース料	77,834千円																																																						
減価償却費相当額	69,922千円																																																						
支払利息相当額	9,554千円																																																						

(有価証券関係)

当 期 (平成15年3月31日現在)	前 期 (平成14年3月31日現在)
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。	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。

(税効果関係)

当 期 (平成15年3月31日現在)	前 期 (平成14年3月31日現在)
(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	(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
繰延税金資産（流動）	繰延税金資産（流動）
貸倒引当金損金算入限度超過額 1,841千円	賞与引当金損金算入限度超過額 2,080千円
未払事業税 4,831千円	未払事業税 1,017千円
その他 —	その他 115千円
合 計 6,673千円	合 計 3,213千円
繰延税金資産（固定）	繰延税金資産（固定）
貸倒引当金損金算入限度超過額 3,334千円	貸倒引当金損金算入限度超過額 1,550千円
退職給付引当金損金算入限度超過額 3,488千円	退職給付引当金損金算入限度超過額 1,038千円
その他 468千円	その他 —
合 計 7,291千円	合 計 2,588千円
(2) 法定実効税率と税効果適用後の法人税率等の負担率との間に差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳	(2) 法定実効税率と税効果適用後の法人税率等の負担率との間に差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳
差異が5%以下であるため注記を省略している。	法定実効税率 42.1% (調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目 8.2%
	住民税均等割等 0.6%
	その他 △1.8%
	税効果会計適用後の法人税率等の負担率 49.0%

(重要な後発事象)

当 期 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)	前 期 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)
該当事項はありません。	(1) 合併 当社と子会社である株式会社サンフレアは、平成14年10月1日をめぐりに当社を存続会社とする吸収合併をすることに関して、平成14年5月8日に契約を締結いたしました。その概要は次の通りであります。 ①合併の趣旨 当社グループでは、現在AV商品販売事業、カラオケ事業、100円ショップ『FLET'S』を3本柱

の基幹事業として展開しております。100円ショップなどの小売業界においては業界再編が進み、業績の向上のためには今まで以上の経営資源の投入が必要と判断し、今般、100円ショップ『FLET'S』を運営する株式会社サンフレアの吸収合併を決定いたしました。なお、株式会社サンフレアの直前期（平成14年3月31日）の業績は次の通りであります。

売上高	3,078,150千円
当期利益	33,600千円
資産合計	2,486,564千円
負債合計	1,757,228千円
資本合計	729,336千円

②合併に際して発行する新株式及び割り当て

株式会社音通は、合併に際して普通株式2,595,000株を発行し、合併期日前日最終の株式会社サンフレアの株主名簿（実質株主名簿を含む。）に記載された株主（実質株主を含む。）に対し、その所有する株式会社サンフレアの普通株式1株につき、株式会社音通の普通株式750株の割合をもって割当交付する。

③増加すべき資本金及び準備金等

資本金

増加すべき資本金の額は129,750,000円とする。

資本準備金

商法第288条ノ2第1項第5号の超過額から利益準備金及び任意積立金その他の留保利益の金額を控除した額

利益準備金

合併期日における株式会社サンフレアの利益準備金の額

任意積立金その他の留保利益

合併期日における株式会社サンフレアの任意積立金その他の留保利益の額。ただし、積立てるべき科目及び金額は、両社協議のうえ決定する。

④引き継ぐ資産、負債の額

株式会社サンフレアは、平成14年3月31日現在の貸借対照表、財産目録その他同日現在の計算を基礎とし、これに合併期日に至るまでの増減を加除した資産、負債、その他権利義務の一切を、合併期日において株式会社音通に引き継ぐ。

⑤合併のスケジュール

会社合併承認時株主総会（サンフレア）	平成14年6月26日
会社合併承認時株主総会（音通）	平成14年6月27日
会社合併期日	平成14年10月1日

(2) 役員の変動

専務取締役小林 護ならびに監査役日比谷 真は平成14年10月1日子会社株式会社サンフレア合併にともない就任いたしました。