

第25期決算公告

(平成15年3月1日から
平成16年2月29日まで)

株式会社 **良品計画**

貸借対照表

(平成16年2月29日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	53,574,960	(負債の部)	14,445,431
流動資産	26,641,390	流動負債	13,993,363
現金及び預金	10,207,473	支払手形	494,435
掛金	4,478,348	買掛金	7,227,529
前払費用	6,240,166	未払消費税等	89,944
繰渡資産	39,075	未払法人税等	3,034,552
前払費用	12,644	未払費用	258,855
繰延税金資産	690,845	未払手数料	2,558,437
短期貸付	593,350	営業外流動負債	114,969
未収金	170,000	その他流動負債	214,639
繰上替入	3,115,211	固定負債	452,067
の他の流動資産	539,546	役員退職慰労引当金	240,054
倒産引当金	574,727	預り保証金	212,013
固定資産	20,000		
有形固定資産	26,933,570	(資本の部)	39,129,529
建物	10,346,244	資本金	6,766,250
構築物	7,666,130	資本剰余金	10,075,500
機械及び装置	111,231	資本準備金	10,075,500
車両運搬具	467,130	利益剰余金	25,930,915
器具及び備品	1,646	利益準備金	493,379
土工	1,177,922	利益剰余金	20,700,000
建設仮勘定	875,889	別途積立金	4,737,535
無形固定資産	46,293	当期未処分利益	
商標	2,445,712	株式等評価差額金	24,676
ソフトウエア	1,478,150	自己株式	3,667,813
その他の無形固定資産	4,200		
投資その他の資産	953,570		
有価証券	9,791		
株式	14,141,612		
前払費用	511,222		
長期延税入金	2,499,162		
保証	20,440		
の引当金	160,076		
その他	3,424,460		
	7,422,402		
	104,199		
	351		
資産合計	53,574,960	負債及び資本合計	53,574,960

- (注) 1. 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
 2. 有形固定資産の減価償却累計額 11,033,347千円
 3. 子会社に対する短期金銭債権 700,564千円
 4. 子会社に対する短期金銭債務 17,998千円
 5. 保証債務等残高 725,152千円
 6. 商法施行規則第124条第3号に規定されている時価を付したことにより増加した純資産額は24,676千円であります。

損 益 計 算 書

(平成15年3月1日から
平成16年2月29日まで)

(単位：千円)

科 目		金	額
経 常 損 益 の 部	営 業 収 益		
	売 上 高	109,844,612	
	そ の 他 の 営 業 収 益	857,419	110,702,031
	営 業 費 用		
	売 上 原 価	64,624,064	
	販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	37,716,049	102,340,114
	営 業 利 益		8,361,917
	営 業 外 収 益		
	受 取 利 息 及 び 配 当 金	173,273	
	そ の 他 の 営 業 外 収 益	224,612	397,885
営 業 外 費 用			
為 替 差 損	11,188		
そ の 他 の 営 業 外 費 用	80,991	92,180	
経 常 利 益			8,667,623
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益		
	投 資 有 価 証 券 売 却 益	68,140	
	貸 倒 引 当 金 戻 入 益	3,007	
	そ の 他 の 特 別 利 益	55,419	126,566
	特 別 損 失		
	固 定 資 産 除 却 損 失	595,922	
	貸 倒 損 失	13,854	
	店 舗 賃 借 解 約 損 失	117,942	
	投 資 有 価 証 券 評 価 損 失	38,999	
	営 業 権 償 却 損 失	160,000	
そ の 他 の 特 別 損 失	18,947	945,667	
税 引 前 当 期 純 利 益			7,848,521
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税			3,485,000
法 人 税 等 調 整 額			174,465
当 期 純 利 益			4,537,987
前 期 繰 越 利 益			810,022
中 間 配 当 額			610,474
当 期 未 処 分 利 益			4,737,535

(注) 1. 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 子会社との取引

(1) 営 業 取 引

 営 業 収 益

320,170千円

 営 業 費 用

186,635千円

(2) 営業取引以外の取引

175,734千円

3. 1株当たり当期純利益

162円81銭

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

商 品	個別法による原価法
貯 蔵 品	最終仕入原価法による原価法

(2) 有 価 証 券

子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他の有価証券

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出)

時価のないもの 移動平均法による原価法

2. デリバティブの評価基準

時 価 法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 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)を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法。なお、自社利用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

(1) 貸 倒 引 当 金

債権の貸し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。

(2) 役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

当該引当金は商法施行規則第43条に該当する引当金であります。

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について

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。