

貸借対照表
(平成20年8月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
[流動資産]	[3,367,538]	[流動負債]	[1,289,967]
現金預金	1,117,332	支払手形	830,662
受取手形	492,853	買掛金	159,213
売掛金	1,234,161	未払金	59,079
商品	14,543	未払費用	100,753
製品	16,433	未払法人税等	4,115
原材料	202,033	賞与引当金	94,126
仕掛品	135,317	役員賞与引当金	20,000
貯蔵品	381	その他	22,015
繰延税金資産	60,645		
短期貸付金	383	[固定負債]	[147,342]
前払費用	8,656	繰延税金負債	4,654
未収還付法人税等	71,399	退職給付引当金	17,018
その他	14,606	役員退職慰労引当金	125,670
貸倒引当金	△ 1,210		
[固定資産]	[3,712,130]	負債合計	1,437,309
(有形固定資産)	(2,139,160)	純資産の部	
建物	644,988	[株主資本]	[5,623,753]
構築物	8,190	資本金	496,485
機械装置	22,612	資本剰余金	
車両運搬具	4,631	資本準備金	351,372
工具器具備品	7,779	利益剰余金	
土地	1,370,517	利益準備金	45,300
建設仮勘定	80,440	その他利益剰余金	
(無形固定資産)	(6,267)	別途積立金	4,915,000
ソフトウェア	607	繰越利益剰余金	205,300
電話加入権	5,660	自己株式	△ 389,704
(投資その他の資産)	(1,566,701)	[評価・換算差額等]	[18,605]
投資有価証券	210,573	その他有価証券評価差額	18,605
子会社株式	231,556		
子会社出資金	991,654	純資産合計	5,642,359
破産更生債権等	15,728		
保険積立金	114,487		
その他	20,796		
貸倒引当金	△ 18,096		
資産合計	7,079,669	負債及び純資産合計	7,079,669

損 益 計 算 書

〔平成20年 1月 1日から
平成20年 8月31日まで〕

(単位:千円)

科 目	金 額	
(経常損益の部)		
営業損益の部		
営業収益		
売上高		3,572,687
営業費用		
売上原価	2,436,253	
販売費及び一般管理費	877,715	3,313,968
営業利益		258,719
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息及び配当金	64,240	
その他の営業外収益	8,296	72,536
営業外費用		
支払利息	224	
為替差損	2,293	
その他の営業外費用	1,793	4,311
経常利益		326,944
(特別損益の部)		
特別損失		
固定資産除売却損	1,024	1,024
税引前当期純利益		325,920
法人税、住民税及び事業税	58,975	
法人税等調整額	61,713	120,689
当期純利益金額		205,231

株主資本等変動計算書

〔平成20年 1月 1日から
平成20年 8月31日まで〕

(単位：千円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本 合計
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益準備金		利益剰余金 合計		
						別途積立金	利益剰余金			
平成19年12月31日残高	496,485	351,372	-	351,372	45,300	4,273,000	674,917	4,993,217	△ 389,704	5,451,370
当事業年度中の変動額										
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	642,000	△ 642,000	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	△ 32,848	△ 32,848	-	△ 32,848
当期純利益	-	-	-	-	-	-	205,231	205,231	-	205,231
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当 事業年度中の変動額（純 額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当事業年度中の変動額 合計	-	-	-	-	-	642,000	△ 469,616	172,383	-	172,383
平成20年 8月31日残高	496,485	351,372	-	351,372	45,300	4,915,000	205,300	5,165,600	△ 389,704	5,623,753

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計		
平成19年12月31日残高	60,405	-	60,405	-	5,511,776
当事業年度中の変動額					
別途積立金の積立	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	△ 32,848
当期純利益	-	-	-	-	205,231
自己株式の取得	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当 事業年度中の変動額（純 額）	△ 41,799	-	△ 41,799	-	△ 41,799
当事業年度中の変動額 合計	△ 41,799	-	△ 41,799	-	130,583
平成20年 8月31日残高	18,605	-	18,605	-	5,642,359

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

- (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を採用しております。
 - ・其他有価証券
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処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。
 - 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（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、主な耐用年数は以下のとおりであります。
建 物 15年～35年
機械装置 7年
工具器具備品 6年～15年
 - ・無形固定資産 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。
- (追加情報)
法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。これによる財務諸表に与える影響は、軽微であります。
- (4) 引当金の計上方法
- ・貸倒引当金 債権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 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期負担分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残高に基づき計上しております。
 - ・役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当金として計上しております。
 - ・役員賞与引当金 役員に対する賞与の支給に備えるために、当期に負担すべき支給見込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
税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

- (1) 子会社に対する金銭債権債務
- | | | |
|--------|--|------------|
| 短期金銭債権 | | 235,613 千円 |
| 短期金銭債務 | | 9,684 千円 |
- (2) 有形固定資産の減価償却累計額 1,487,993 千円
- (3) リース契約により使用する重要な固定資産
貸借対照表に計上した固定資産のほか製版設備・直間法フィルム製造設備の一部・電子計算機・周辺機器一式についてリース契約により使用しております。
- (4) 担保に供している資産
- | | | |
|---|---|------------|
| 建 | 物 | 263,623 千円 |
| 土 | 地 | 772,800 千円 |
- (5) 保証債務 704,366 千円

3. 損益計算書に関する注記

- (1) 子会社との取引高
- | | |
|------------|------------|
| 営業取引高 | |
| 売上高 | 528,276 千円 |
| 仕入高 | 24,193 千円 |
| 営業取引以外の取引高 | |
| 受取利息 | 228 千円 |
| 受取配当金 | 59,000 千円 |

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式数	普通株式	1,786,735 株
(2) 当事業年度の末日における自己株式数	普通株式	144,335 株

(3) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

- ①平成20年3月21日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。
 ・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	32,848 千円
1株当たり配当額	20 円
基準日	平成19年12月31日
効力発生日	平成20年3月24日

- ②平成20年11月21日開催予定の定時株主総会において、次の議案を付議いたします。

- ・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	22,993 千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	14 円
基準日	平成20年8月31日
効力発生日	平成20年11月25日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

① 流動資産		
繰延税金資産		
賞与引当金	38,027 千円	
役員賞与引当金	8,080 千円	
貸倒損失	5,122 千円	
貸倒引当金	7,799 千円	
その他	1,616 千円	
繰延税金資産合計	60,645 千円	
② 固定資産		
繰延税金資産		
役員退職慰労引当金	50,770 千円	
その他	10,503 千円	
評価性引当額	△ 952 千円	
繰延税金資産合計	60,321 千円	
繰延税金負債		
株式等評価差額金	12,612 千円	
子会社出資金認定損	52,363 千円	
繰延税金負債合計	64,976 千円	
繰延税金資産の純額	△ 4,654 千円	

(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内訳

法定実効税率	40.4 %
(調整)	
外国税額控除	△ 5.2 %
住民税均等割額	0.6 %
留保金課税	0.7 %
試験研究費等の特別控除	△ 3.5 %
役員賞与損金不算入	3.8 %
その他	0.2 %
	37.0 %

6. リースに使用する固定資産に関する注記

(1) 当事業年度の末日における取得原価相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

取得原価相当額	449,745 千円
減価償却累計額相当額	265,312 千円
期末残高相当額	184,432 千円

(2) 当事業年度の末日における未経過リース料相当額

未経過リース料期末残高相当額	
1年内	59,650 千円
1年超	128,715 千円
合計	188,365 千円

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	67,932 千円
減価償却費相当額	64,459 千円
支払利息相当額	2,771 千円

7. 関連当事者との取引に関する注記
該当事項はありません。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 3,435 円44銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 124 円96銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

10. その他の注記

退職給付関係

(1) 当社は、確定給付型の制度として適格退職年金制度を設けております。又、当社は総合型の東京写真製版厚生年金基金に加入しております。なお、当社の加入員数割合に基づく期末の年金資産残高は、1,369,047千円であります。

(2) 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	△ 463,398 千円
年金資産残高	446,379 千円
前払年金費用	<u>△ 17,018 千円</u>

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	65,941 千円
厚生年金基金への掛金拠出額	36,468 千円
退職給付費用	<u>102,410 千円</u>

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。