

貸借対照表  
(平成21年2月28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]     | [ 2,227,856 ] | [流動負債]      | [ 900,062 ]   |
| 現金預金       | 467,591       | 支払手形        | 593,821       |
| 受取手形       | 342,727       | 買掛金         | 75,660        |
| 売掛金        | 999,497       | 未払金         | 27,048        |
| 商品         | 14,110        | 未払費用        | 65,583        |
| 製品         | 19,570        | 未払法人税等      | 7,000         |
| 原材料        | 163,104       | 賞与引当金       | 92,453        |
| 仕掛品        | 131,429       | 役員賞与引当金     | 20,000        |
| 貯蔵品        | 287           | その他         | 18,493        |
| 繰延税金資産     | 81,515        |             |               |
| 短期貸付金      | 57            | [固定負債]      | [ 230,159 ]   |
| 前払費用       | 8,056         | 退職給付引当金     | 99,239        |
| その他        | 3,668         | 役員退職慰勞引当金   | 130,920       |
| 貸倒引当金      | △ 3,761       |             |               |
|            |               |             |               |
| [固定資産]     | [ 4,352,197 ] | 負債合計        | 1,130,221     |
| (有形固定資産)   | ( 2,799,479 ) |             |               |
| 建物         | 738,557       | 純資産の部       |               |
| 構築物        | 7,420         | [株主資本]      | [ 5,452,573 ] |
| 機械装置       | 18,954        | 資本金         | 496,485       |
| 車両運搬具      | 3,762         |             |               |
| 工具器具備品     | 6,669         | 資本剰余金       |               |
| 土地         | 2,017,734     | 資本準備金       | 351,372       |
| 建設仮勘定      | 6,380         |             |               |
| (無形固定資産)   | ( 6,091 )     | 利益剰余金       |               |
| ソフトウェア     | 431           | 利益準備金       | 45,300        |
| 電話加入権      | 5,660         | その他利益剰余金    |               |
| (投資その他の資産) | ( 1,546,626 ) | 別途積立金       | 5,097,000     |
| 投資有価証券     | 161,266       | 繰越利益剰余金     | △ 85,879      |
| 子会社株式      | 224,576       |             |               |
| 子会社出資金     | 991,654       | 自己株式        | △ 451,704     |
| 破産更生債権等    | 45,466        |             |               |
| 保険積立金      | 98,781        | [評価・換算差額等]  | [ △ 2,741 ]   |
| 繰延税金資産     | 52,199        | その他有価証券評価差額 | △ 2,741       |
| その他        | 21,020        |             |               |
| 貸倒引当金      | △ 48,338      |             |               |
|            |               | 純資産合計       | 5,449,832     |
| 資産合計       | 6,580,053     | 負債及び純資産合計   | 6,580,053     |

損益計算書

〔平成20年 9月 1日から  
平成21年 2月28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          |           | 2,216,393 |
| 営業費用         |           |           |
| 売上原価         | 1,652,069 |           |
| 販売費及び一般管理費   | 704,363   | 2,356,432 |
| 営業損失         |           | △ 140,038 |
| 営業外損益の部      |           |           |
| 営業外収益        |           |           |
| 受取利息及び配当金    | 18,276    |           |
| その他の営業外収益    | 5,715     | 23,991    |
| 営業外費用        |           |           |
| 支払利息         | 160       |           |
| 為替差損         | 12,372    |           |
| その他の営業外費用    | 2,075     | 14,608    |
| 経常損失         |           | △ 130,655 |
| (特別損益の部)     |           |           |
| 特別損失         |           |           |
| 固定資産除売却損     | 339       |           |
| 有価証券評価損      | 17,892    | 18,232    |
| 税引前当期純損失     |           | △ 148,887 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 551       |           |
| 法人税等調整額      | △ 63,252  | △ 62,701  |
| 当期純損失金額      |           | △ 86,186  |

株主資本等変動計算書

〔 平成20年 9月 1日から  
平成21年 2月28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<br>合計 |
|                                  |         | 資本準備金   | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金  | その他利益準備金  |           | 利益剰余金<br>合計 |           |            |
|                                  |         |         |              |             |        | 別途積立金     | 利益剰余金     |             |           |            |
| 平成20年 9月 1日残高                    | 496,485 | 351,372 | -            | 351,372     | 45,300 | 4,915,000 | 205,300   | 5,165,600   | △ 389,704 | 5,623,753  |
| 当事業年度中の変動額                       |         |         |              |             |        |           |           |             |           |            |
| 別途積立金の積立                         | -       | -       | -            | -           | -      | 182,000   | △ 182,000 | -           | -         | -          |
| 剰余金の配当                           | -       | -       | -            | -           | -      | -         | △ 22,993  | △ 22,993    | -         | △ 22,993   |
| 当期純損失                            | -       | -       | -            | -           | -      | -         | △ 86,186  | △ 86,186    | -         | △ 86,186   |
| 自己株式の取得                          | -       | -       | -            | -           | -      | -         | -         | -           | △ 62,000  | △ 62,000   |
| 株主資本以外の項目の当<br>事業年度中の変動額（純<br>額） | -       | -       | -            | -           | -      | -         | -         | -           | -         | -          |
| 当事業年度中の変動額<br>合計                 | -       | -       | -            | -           | -      | 182,000   | △ 291,179 | △ 109,179   | △ 62,000  | △ 171,179  |
| 平成21年 2月28日残高                    | 496,485 | 351,372 | -            | 351,372     | 45,300 | 5,097,000 | △ 85,879  | 5,056,420   | △ 451,704 | 5,452,573  |

|                                  | 評価・換算差額等             |             |                | 新株予約権 | 純資産合計     |
|----------------------------------|----------------------|-------------|----------------|-------|-----------|
|                                  | その他有価<br>証券評価差<br>額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |       |           |
|                                  |                      |             |                |       |           |
| 平成20年 9月 1日残高                    | 18,605               | -           | 18,605         | -     | 5,642,359 |
| 当事業年度中の変動額                       |                      |             |                |       |           |
| 別途積立金の積立                         | -                    | -           | -              | -     | -         |
| 剰余金の配当                           | -                    | -           | -              | -     | △ 22,993  |
| 当期純損失                            | -                    | -           | -              | -     | △ 86,186  |
| 自己株式の取得                          | -                    | -           | -              | -     | △ 62,000  |
| 株主資本以外の項目の当<br>事業年度中の変動額（純<br>額） | △ 21,347             | -           | △ 21,347       | -     | △ 21,347  |
| 当事業年度中の変動額<br>合計                 | △ 21,347             | -           | △ 21,347       | -     | △ 192,526 |
| 平成21年 2月28日残高                    | △ 2,741              | -           | △ 2,741        | -     | 5,449,832 |

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。
  - ・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 4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。
- (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. 会計方針の変更

- (1) 法人税法の改正（所得税法等の一部を改正する法律 平成20年4月30日 法律第23号）に伴い、法定耐用年数及び資産区分が見直されました。これにより、機械装置については耐用年数を短縮して減価償却費を算定する方法に変更しております。なお、これに伴う影響は軽微であります。

3. 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 | 172,065 千円 |
|  | 短期金銭債務 | 7,628 千円   |
- (2) 有形固定資産の減価償却累計額 1,528,318 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 | 253,771 千円 |
|  | 土 地 | 772,800 千円 |
- (5) 保証債務 372,280 千円

4. 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        | 337,089 千円 |
| 仕入高        | 16,920 千円  |
| 営業取引以外の取引高 |            |
| 受取配当金      | 16,714 千円  |

5. 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 | 164,335 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11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   | 22,993 千円   |
| 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 |

②平成21年5月22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   | 8,112 千円   |
| 配当の原資    | 利益剰余金      |
| 1株当たり配当額 | 5 円        |
| 基準日      | 平成21年2月28日 |
| 効力発生日    | 平成21年5月25日 |

6. 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    | 37,351 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    | 21,048 千円 |
| その他      | 9,913 千円  |
| 繰延税金資産合計 | 81,515 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  |
| 退職給付引当金   | 40,092 千円  |
| その他       | 11,578 千円  |
| 繰延税金資産合計  | 102,442 千円 |

|           |           |
|-----------|-----------|
| 繰延税金負債    |           |
| 子会社出資金認定損 | 52,363 千円 |
| 繰延税金負債合計  | 52,363 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 50,078 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          | △ 0.1 % |
| 住民税均等割額         | △ 1.0 % |
| 課税済海外子会社所得の損金算入 | 2.2 %   |
| 試験研究費等の特別控除     | 0.1 %   |
| その他             | 0.5 %   |
|                 | 42.1 %  |

7. 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    | 370,657 千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 150,136 千円 |
| 期末残高相当額    | 220,520 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            | 67,298 千円  |
| 1年超            | 157,825 千円 |
| 合計             | 225,123 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   | 38,660 千円 |
| 減価償却費相当額 | 36,546 千円 |
| 支払利息相当額  | 2,728 千円  |

8. 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。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 3,359 円12銭

(2) 1株当たり当期純損失金額 △52 円62銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

11. 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、935,919千円であります。

(2) 退職給付債務に関する事項

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 退職給付債務  | △ 452,745 千円       |
| 年金資産残高  | 353,505 千円         |
| 退職給付引当金 | <u>△ 99,239 千円</u> |

(3) 退職給付費用に関する事項

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 勤務費用          | 103,717 千円        |
| 厚生年金基金への掛金拠出額 | 26,541 千円         |
| 退職給付費用        | <u>130,258 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。