

平成17年3月期

個別財務諸表の概要

平成17年5月13日

上場会社名 ブックオフコーポレーション株式会社 上場取引所 東京証券取引所
 コード番号 3313 本社所在都道府県 神奈川県
 (URL <http://www.bookoff.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 坂本 孝
 問合せ先責任者 役職名 専務取締役 氏名 栗山 英紀 TEL (042) 750 - 8588
 管理部門総括担当
 決算取締役会開催日 平成17年5月13日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成17年6月25日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)
 配当金支払開始予定日 平成17年6月27日

1. 平成17年3月期の業績 (平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満は切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年3月期	24,352	9.5	1,922	20.0	1,941	23.5
16年3月期	22,249	4.0	1,601	4.7	1,572	8.0

	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	%	%	%
17年3月期	1,180	52.9	69	73	65	69	19.2	11.9	8.0
16年3月期	771	147.5	103	55	98	60	17.5	10.9	7.1

(注) ①期中平均株式数 17年3月期 16,922,510株 16年3月期 7,451,043株
 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、対前期増減率であります。
 ④平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。
 なお、平成17年3月期の1株当たり当期純利益は、当該株式分割が期首に行われたものとして算定しております。
 当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成16年3月期の1株当たり当期純利益は51円77銭、潜在株式調整後1株当たり
 当期純利益は49円30銭であります。

(2) 配当状況 (注) 記載金額は百万円未満は切り捨てて表示しております。

	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
	中間		期末				
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
17年3月期	8	00	—	—	142	11.5	2.0
16年3月期	8	00	—	—	66	7.7	1.3

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満は切り捨てて表示しております。

	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
17年3月期	17,167	7,103	41.4	399	21
16年3月期	15,515	5,190	33.5	621	63

(注) ①期末発行済株式数 17年3月期 17,794,000株 16年3月期 8,349,000株
 ②期末自己株式数 17年3月期 1,046,000株 16年3月期 523,000株
 ③株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成16年3月期の1株当たり株主資本は310円81銭であります。

2. 平成18年3月期の業績予想 (平成17年4月1日～平成18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
中間期	12,000	1,000	500	0	00	—	—
通期	26,000	2,300	1,200	—	—	10	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 67円44銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料を参照して下さい。

6. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月31日)		当事業年度 (平成17年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金	※2	1,867,533		1,136,615		△730,917
2. 売掛金	※1	457,542		395,199		△62,343
3. 商品		2,486,419		3,163,823		677,403
4. 貯蔵品		18,904		19,043		138
5. 前払費用		377,059		430,630		53,571
6. 繰延税金資産		329,311		377,292		47,980
7. 短期貸付金	※1	107,903		160,214		52,311
8. 立替金	※1	257,700		302,778		45,077
9. その他	※1	96,416		79,466		△16,949
10. 貸倒引当金		△4,334		△4,460		△126
流動資産合計		5,994,457	38.6	6,060,604	35.3	66,146
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	※2	4,170,787		4,778,059		
減価償却累計額		1,738,553	2,432,234	2,179,689	2,598,370	166,135
(2) 構築物		382,716		476,160		
減価償却累計額		194,720	187,995	239,251	236,909	48,913
(3) 機械及び装置		2,567		2,567		
減価償却累計額		631	1,935	877	1,689	△245
(4) 車輛運搬具		15,675		15,675		
減価償却累計額		14,449	1,225	14,619	1,055	△170
(5) 器具備品		466,584		549,692		
減価償却累計額		321,114	145,469	371,704	177,987	32,517
(6) 土地	※2		178,425		178,425	—
有形固定資産合計			2,947,286		3,194,437	247,151
2. 無形固定資産						
(1) 営業権		—		133,827		133,827
(2) ソフトウェア		9,640		4,366		△5,273
(3) 電話加入権		13,731		13,959		227
無形固定資産合計			23,371		152,153	128,781
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	※2	353,076		939,610		586,534
(2) 関係会社株式		1,506,860		1,622,264		115,404
(3) 出資金		35,881		331		△35,550
(4) 長期貸付金		7,000		42,320		35,320
(5) 関係会社長期貸付金		351,836		457,302		105,466
(6) 破産債権、更生債権等	※3	40,734		40,534		△200
(7) 固定化営業債権	※1.3	248,155		183,389		△64,765
(8) 長期前払費用		89,981		77,858		△12,122
(9) 差入保証金	※2	4,332,917		4,763,137		430,220
(10) その他		30,709		29,030		△1,678
(11) 関係会社投資損失引当金		△125,000		△125,000		—
(12) 貸倒引当金		△322,144		△270,701		51,442
投資その他の資産合計		6,550,006	42.2	7,760,076	45.2	1,210,070
固定資産合計		9,520,664	61.4	11,106,667	64.7	1,586,002
資産合計		15,515,122	100.0	17,167,271	100.0	1,652,149

区分	注記 番号	前事業年度 (平成16年3月31日)		当事業年度 (平成17年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金	※1	211,020		178,019		△33,001
2. 短期借入金	※2	390,600		367,400		△23,200
3. 一年内返済予定長期 借入金	※2	2,236,208		2,303,648		67,440
4. 未払金		1,117,268		913,258		△204,010
5. 未払消費税等		77,457		69,293		△8,164
6. 未払費用		415,097		439,464		24,367
7. 未払法人税等		440,379		653,244		212,864
8. 前受金		14,175		8,925		△5,250
9. 預り金		70,452		109,333		38,881
10. 賞与引当金		163,300		165,400		2,100
11. 売上割戻引当金		371,481		443,947		72,466
12. その他		5,550		—		△5,550
流動負債合計		5,512,990	35.5	5,651,934	32.9	138,943
II 固定負債						
1. 長期借入金	※2	3,302,142		2,728,804		△573,338
2. 繰延税金負債		23,616		196,361		172,744
3. 長期未払金		1,092,561		1,038,746		△53,814
4. 預り保証金	※1	393,783		447,855		54,072
固定負債合計		4,812,103	31.0	4,411,767	25.7	△400,335
負債合計		10,325,094	66.5	10,063,702	58.6	△261,392
(資本の部)						
I 資本金	※4	2,061,350	13.3	2,336,150	13.6	274,800
II 資本剰余金						
1. 資本準備金		2,249,739		2,529,939		280,200
資本剰余金合計		2,249,739	14.5	2,529,939	14.7	280,200
III 利益剰余金						
1. 利益準備金		17,707		17,707		—
2. 任意積立金 別途積立金		300,504		300,504		—
3. 当期末処分利益		1,115,387		2,228,609		1,113,222
利益剰余金合計		1,433,599	9.2	2,546,821	14.8	1,113,222
IV その他有価証券評価差 額金		72,939	0.5	318,258	1.9	245,319
V 自己株式	※5	△627,600	△4.0	△627,600	△3.6	—
資本合計		5,190,028	33.5	7,103,569	41.4	1,913,541
負債及び資本合計		15,515,122	100.0	17,167,271	100.0	1,652,149

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	
I 売上高						
1. 商品売上高	※1	20,264,781		22,555,917		
2. その他役務収益		1,984,229	22,249,010	1,796,191	24,352,108	100.0
II 売上原価						
1. 商品期首たな卸高		1,990,948		2,486,419		
2. 当期商品仕入高		6,595,100		7,626,798		
3. 商品加工高	※2	223,892		261,639		
合計		8,809,941		10,374,857		
4. 他勘定への振替高	※3	—		81,070		
5. 商品期末たな卸高		2,486,419	6,323,521	3,163,823	7,129,963	28.4
売上総利益			15,925,489		17,222,145	29.3
III 販売費及び一般管理費						
1. 広告宣伝費		975,036		874,741		
2. 貸倒引当金繰入額		7,169		789		
3. 貸倒損失		—		4,616		
4. 役員報酬		118,880		120,350		
5. 給与手当		1,117,862		1,067,503		
6. パート・アルバイト 給与		3,257,723		3,710,863		
7. 賞与		266,848		254,176		
8. 賞与引当金繰入額		163,300		165,400		
9. 福利厚生費		496,867		488,519		
10. 地代家賃		3,827,120		4,158,677		
11. 賃借料		1,019,840		978,608		
12. 減価償却費		470,492		489,761		
13. 水道光熱費		582,489		661,523		
14. 消耗品費		489,037		488,979		
15. その他		1,530,880	14,323,547	1,834,972	15,299,482	64.4
営業利益			1,601,941		1,922,662	7.2
IV 営業外収益						
1. 受取利息		12,821		14,229		
2. 受取配当金		8,062		3,392		
3. 設備賃貸収入	※4	139,390		178,097		
4. 自動販売機等設置料 収入		73,118		74,628		
5. その他		56,516	289,908	63,129	333,476	1.3
						1.4

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		百分比 (%)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		百分比 (%)	対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)			金額 (千円)			
V 営業外費用								
1. 支払利息		161,383			128,066			
2. 新株発行費		15,268			—			
3. 設備賃貸原価		131,800			172,054			
4. その他		10,883	319,335	1.4	14,213	314,333	1.3	△5,001
経常利益			1,572,514	7.1		1,941,805	8.0	369,290
VI 特別利益								
1. 投資有価証券売却益		—			218,336			
2. 貸倒引当金戻入益		—			52,105			
3. 店舗譲渡益		—	—	—	42,000	312,441	1.2	312,441
VII 特別損失								
1. 店舗の撤退に伴う損失	※5	25,388			43,463			
2. 固定資産除却損	※6	3,886			86,910			
3. 投資有価証券評価損		42,614	71,888	0.4	—	130,374	0.5	58,486
税引前当期純利益			1,500,626	6.7		2,123,872	8.7	623,246
法人税、住民税及び 事業税		770,548			987,034			
法人税等調整額		△41,461	729,087	3.2	△43,175	943,858	3.9	214,771
当期純利益			771,539	3.5		1,180,014	4.8	408,474
前期繰越利益			343,848			1,048,595		704,747
当期未処分利益			1,115,387			2,228,609		1,113,222

(3) 利益処分案

		前事業年度 (株主総会承認日 平成16年6月22日)		当事業年度 (株主総会承認予定日 平成17年6月25日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
I 当期末処分利益			1,115,387		2,228,609	1,113,222
II 利益処分額						
1. 配当金		66,792	66,792	142,352	142,352	75,560
III 次期繰越利益			1,048,595		2,086,257	1,037,662

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) 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	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 同左
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品 書籍及びソフト 総平均法による原価法 ハード（中古） 売価還元法による原価法 ハード（新品）及びその他 最終仕入原価法 上記ソフトとはCD（コンパクトディスク）、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であり、ハードとはオーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等であります。 貯蔵品 最終仕入原価法	商品 同左 貯蔵品 同左
3. 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 定率法 ただし、建物（附属設備を除く）については定額法 主な耐用年数 建物 10～15年 構築物 10年 器具備品 5～8年 無形固定資産 社内利用のソフトウェアについては定額法 耐用年数 5年 長期前払費用 均等償却 主な償却年数 5～10年	有形固定資産 同左 無形固定資産 営業権 商法施行規則に規定する最長期間（5年）にわたる均等償却 社内利用のソフトウェア 定額法（耐用年数5年） 長期前払費用 同左
4. 繰延資産の処理方法	新株発行費 支出時に費用として処理しております。	—

項目	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
5. 引当金の計上基準	<p>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。</p> <p>関係会社投資損失引当金 関係会社への投資に対する損失に備えるため、財政状態及び事業計画等を勘案して計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金 当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当期のポイント発行高に基づいて算定した翌期以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>関係会社投資損失引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>売上割戻引当金 同左</p>
6. リース取引の処理方法	<p>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。</p>	<p>同左</p>
7. ヘッジ会計の方法	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当期にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ取引及び金利キャップ取引 ヘッジ対象……借入金</p> <p>② ヘッジ方針 デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>③ ヘッジの有効性評価の方法 特例処理によっているため有効性の評価を省略しております。</p>	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>② ヘッジ方針 同左</p> <p>③ ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>
8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>イ. 消費税等の処理方法 税抜方式を採用しております。</p>	<p>イ. 消費税等の処理方法 同左</p>

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
<p>(貸借対照表関係)</p> <p>前事業年度まで固定負債の「その他」として表示しておりました「預り保証金」は、負債及び資本の合計額の100分の1を超えることとなったため当事業年度から区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度における「預り保証金」の金額は53,230千円であります。</p> <p>(損益計算書関係)</p> <p>パート・アルバイトの給与は、前事業年度まで販売費及び一般管理費の「雑給」として表示しておりましたが、当事業年度から「パート・アルバイト給与」として表示することにいたしました。</p>	<p>(貸借対照表関係)</p> <p>投資事業有限責任組合への出資金は、前事業年度まで投資その他の資産の「出資金」として表示しておりましたが、証券取引法の改正に伴い、当事業年度から「投資有価証券」に含めて表示することにいたしました。</p>

追加情報

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
<p>スプレッド方式による新株発行</p> <p>平成16年3月16日に実施した有償一般募集による新株式発行(1,000,000株)は、引受価額(1,222円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(1,300円)で、一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。</p> <p>スプレッド方式では、発行価格の総額と引受価額の総額の差額78,000千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来の方式であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来の方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金の合計額はそれぞれ78,000千円少なく計上されております。</p> <p>また、従来の方式によった場合に比べ、経常利益及び税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p>	<p>1. 法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法</p> <p>実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当事業年度から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割68,433千円を販売費および一般管理費として処理しております。</p> <p>2. フランチャイズ加盟店と共同で行う統一キャンペーン広告費のフランチャイズ加盟店負担金は、従来フランチャイズ加盟店の売上高の一定割合としておりましたが、当事業年度から統一キャンペーン広告費のうちの実費相当額とすることといたしました。これに伴い、当事業年度において、統一キャンペーンに係る受領金額を売上高として処理する方法から、フランチャイズ加盟店が負担する実費相当額を広告宣伝費から控除し、受領した金額と当該金額との差額を預り金として処理する方法に変更いたしました。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合に比べ、売上高及び売上総利益は283,288千円、販売費及び一般管理費の「広告宣伝費」は272,226千円、経常利益及び税引前当期純利益は11,061千円それぞれ減少しております。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成16年3月31日)	当事業年度 (平成17年3月31日)																																								
<p>※1 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">立替金</td> <td style="text-align: right;">237,194千円</td> </tr> <tr> <td>固定化営業債権</td> <td style="text-align: right;">232,800千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金、短期貸付金及び</td> <td></td> </tr> <tr> <td>流動資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">298,709千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">196,713千円</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td style="text-align: right;">332,633千円</td> </tr> </table>	立替金	237,194千円	固定化営業債権	232,800千円	売掛金、短期貸付金及び		流動資産「その他」	298,709千円	買掛金	196,713千円	預り保証金	332,633千円	<p>※1 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">立替金</td> <td style="text-align: right;">311,109千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金、短期貸付金、流動</td> <td></td> </tr> <tr> <td>資産「その他」及び固定化</td> <td></td> </tr> <tr> <td>営業債権</td> <td style="text-align: right;">439,428千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">160,056千円</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td style="text-align: right;">383,205千円</td> </tr> </table>	立替金	311,109千円	売掛金、短期貸付金、流動		資産「その他」及び固定化		営業債権	439,428千円	買掛金	160,056千円	預り保証金	383,205千円																
立替金	237,194千円																																								
固定化営業債権	232,800千円																																								
売掛金、短期貸付金及び																																									
流動資産「その他」	298,709千円																																								
買掛金	196,713千円																																								
預り保証金	332,633千円																																								
立替金	311,109千円																																								
売掛金、短期貸付金、流動																																									
資産「その他」及び固定化																																									
営業債権	439,428千円																																								
買掛金	160,056千円																																								
預り保証金	383,205千円																																								
<p>※2 担保提供資産及び対応債務は以下のとおりであります。</p> <p>(担保提供資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">97,850千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">140,471</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">178,425</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">64,785</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">1,393,031</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,874,564</td> </tr> </table> <p>(対応債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">360,600千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,835,448</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,796,922</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,992,970</td> </tr> </table>	現金及び預金	97,850千円	建物	140,471	土地	178,425	投資有価証券	64,785	差入保証金	1,393,031	合計	1,874,564	短期借入金	360,600千円	一年内返済予定長期借入金	1,835,448	長期借入金	2,796,922	合計	4,992,970	<p>※2 担保提供資産及び対応債務は以下のとおりであります。</p> <p>(担保提供資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">46,219千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">137,175</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">178,425</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">46,191</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">1,170,342</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,578,353</td> </tr> </table> <p>(対応債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">277,400千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,729,224</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,307,140</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,313,764</td> </tr> </table>	現金及び預金	46,219千円	建物	137,175	土地	178,425	投資有価証券	46,191	差入保証金	1,170,342	合計	1,578,353	短期借入金	277,400千円	一年内返済予定長期借入金	1,729,224	長期借入金	2,307,140	合計	4,313,764
現金及び預金	97,850千円																																								
建物	140,471																																								
土地	178,425																																								
投資有価証券	64,785																																								
差入保証金	1,393,031																																								
合計	1,874,564																																								
短期借入金	360,600千円																																								
一年内返済予定長期借入金	1,835,448																																								
長期借入金	2,796,922																																								
合計	4,992,970																																								
現金及び預金	46,219千円																																								
建物	137,175																																								
土地	178,425																																								
投資有価証券	46,191																																								
差入保証金	1,170,342																																								
合計	1,578,353																																								
短期借入金	277,400千円																																								
一年内返済予定長期借入金	1,729,224																																								
長期借入金	2,307,140																																								
合計	4,313,764																																								
<p>※3 破産債権、更生債権等とは、破産会社、更生会社等実質上倒産した相手先に対する債権であり、固定化営業債権とは、通常の回収期間を超えて未回収となっており、回収に長期間を要する債権であります。</p>	<p>※3 同左</p>																																								
<p>※4 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">30,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">8,872,000株</td> </tr> </table>	普通株式	30,000,000株	発行済株式総数 普通株式	8,872,000株	<p>※4 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">30,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数 普通株式</td> <td style="text-align: right;">18,840,000株</td> </tr> </table>	普通株式	30,000,000株	発行済株式総数 普通株式	18,840,000株																																
普通株式	30,000,000株																																								
発行済株式総数 普通株式	8,872,000株																																								
普通株式	30,000,000株																																								
発行済株式総数 普通株式	18,840,000株																																								
<p>※5 自己株式</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">523,000株</td> </tr> </table>	普通株式	523,000株	<p>※5 自己株式</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,046,000株</td> </tr> </table>	普通株式	1,046,000株																																				
普通株式	523,000株																																								
普通株式	1,046,000株																																								

前事業年度 (平成16年3月31日)	当事業年度 (平成17年3月31日)																																	
<p>6 偶発債務</p> <p>取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>66,495千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)メディアリサイクル</td> <td>9,000千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株)(旧(株)ビープレゼント)</td> <td>8,791千円</td> <td>リース債務及び割賦債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>24,655千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフエヴァ</td> <td>4,980千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	66,495千円	銀行借入債務	(株)メディアリサイクル	9,000千円	銀行借入債務	ブックオフメディア(株)(旧(株)ビープレゼント)	8,791千円	リース債務及び割賦債務	(株)ブックオフファクトリー	24,655千円	銀行借入債務	(株)ブックオフエヴァ	4,980千円	銀行借入債務	<p>6 偶発債務</p> <p>取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>44,375千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株)</td> <td>2,930千円</td> <td>リース債務及び割賦債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>11,250千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア(株)</td> <td>8,544千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	44,375千円	銀行借入債務	ブックオフメディア(株)	2,930千円	リース債務及び割賦債務	(株)ブックオフファクトリー	11,250千円	銀行借入債務	ネットスクウェア(株)	8,544千円	リース債務
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																
(株)エル・アシスト	66,495千円	銀行借入債務																																
(株)メディアリサイクル	9,000千円	銀行借入債務																																
ブックオフメディア(株)(旧(株)ビープレゼント)	8,791千円	リース債務及び割賦債務																																
(株)ブックオフファクトリー	24,655千円	銀行借入債務																																
(株)ブックオフエヴァ	4,980千円	銀行借入債務																																
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																
(株)エル・アシスト	44,375千円	銀行借入債務																																
ブックオフメディア(株)	2,930千円	リース債務及び割賦債務																																
(株)ブックオフファクトリー	11,250千円	銀行借入債務																																
ネットスクウェア(株)	8,544千円	リース債務																																
<p>7 配当制限</p> <p>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72,939千円です。</p>	<p>7 配当制限</p> <p>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318,258千円です。</p>																																	

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)														
<p>※1 商品売上高は、売上割引当金の当期取崩額317,499千円を加算し、当期繰入額371,481千円を控除した後の金額であります。</p>	<p>※1 商品売上高は、売上割引当金の当期取崩額371,481千円を加算し、当期繰入額443,947千円を控除した後の金額であります。</p>														
<p>※2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>人件費</td> <td>223,892千円</td> </tr> </tbody> </table>	人件費	223,892千円	<p>※2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>人件費</td> <td>261,639千円</td> </tr> </tbody> </table>	人件費	261,639千円										
人件費	223,892千円														
人件費	261,639千円														
<p>※3</p>	<p>※3 他勘定への振替高は、子会社への店舗譲渡に伴うたな卸資産譲渡高であります。</p>														
<p>※4 関係会社に係る営業外収益</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>設備賃貸収入</td> <td>129,774千円</td> </tr> </tbody> </table>	設備賃貸収入	129,774千円	<p>※4 関係会社に係る営業外収益</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>設備賃貸収入</td> <td>172,054千円</td> </tr> </tbody> </table>	設備賃貸収入	172,054千円										
設備賃貸収入	129,774千円														
設備賃貸収入	172,054千円														
<p>※5 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差入保証金償却及び撤退費用等であります。</p>	<p>※5 同左</p>														
<p>※6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>3,386千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>499</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,886</td> </tr> </tbody> </table>	建物	3,386千円	構築物	499	合計	3,886	<p>※6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>78,679千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>7,023</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>1,208</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>86,910</td> </tr> </tbody> </table>	建物	78,679千円	構築物	7,023	器具備品	1,208	合計	86,910
建物	3,386千円														
構築物	499														
合計	3,886														
建物	78,679千円														
構築物	7,023														
器具備品	1,208														
合計	86,910														

① リース取引

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td>4,573,631</td> <td>2,913,967</td> <td>1,659,663</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>37,314</td> <td>31,580</td> <td>5,733</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,610,945</td> <td>2,945,548</td> <td>1,665,397</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">833,618千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">894,458</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,728,077</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> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,037,731千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">947,281千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">65,224千円</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との差額を利息相当額として、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> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">123,667千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">697,182</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,850</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具備品	4,573,631	2,913,967	1,659,663	ソフトウェア	37,314	31,580	5,733	合計	4,610,945	2,945,548	1,665,397	1年内	833,618千円	1年超	894,458	合計	1,728,077	支払リース料	1,037,731千円	減価償却費相当額	947,281千円	支払利息相当額	65,224千円	1年内	123,667千円	1年超	697,182	合計	820,850	<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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td>3,808,897</td> <td>2,467,340</td> <td>1,341,556</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>9,714</td> <td>7,003</td> <td>2,710</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,818,612</td> <td>2,474,344</td> <td>1,344,267</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">551,708千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">826,112</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,377,820</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> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">927,182千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">852,758千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">40,720千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">96,165千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">601,017</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">697,182</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具備品	3,808,897	2,467,340	1,341,556	ソフトウェア	9,714	7,003	2,710	合計	3,818,612	2,474,344	1,344,267	1年内	551,708千円	1年超	826,112	合計	1,377,820	支払リース料	927,182千円	減価償却費相当額	852,758千円	支払利息相当額	40,720千円	1年内	96,165千円	1年超	601,017	合計	697,182
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																																		
器具備品	4,573,631	2,913,967	1,659,663																																																																		
ソフトウェア	37,314	31,580	5,733																																																																		
合計	4,610,945	2,945,548	1,665,397																																																																		
1年内	833,618千円																																																																				
1年超	894,458																																																																				
合計	1,728,077																																																																				
支払リース料	1,037,731千円																																																																				
減価償却費相当額	947,281千円																																																																				
支払利息相当額	65,224千円																																																																				
1年内	123,667千円																																																																				
1年超	697,182																																																																				
合計	820,850																																																																				
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																																		
器具備品	3,808,897	2,467,340	1,341,556																																																																		
ソフトウェア	9,714	7,003	2,710																																																																		
合計	3,818,612	2,474,344	1,344,267																																																																		
1年内	551,708千円																																																																				
1年超	826,112																																																																				
合計	1,377,820																																																																				
支払リース料	927,182千円																																																																				
減価償却費相当額	852,758千円																																																																				
支払利息相当額	40,720千円																																																																				
1年内	96,165千円																																																																				
1年超	601,017																																																																				
合計	697,182																																																																				

② 有価証券

前事業年度（平成16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。

当事業年度（平成17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。

③ 税効果会計

前事業年度 (平成16年3月31日)	当事業年度 (平成17年3月31日)
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	繰延税金資産
貸倒引当金損金算入限度超過額 130,069千円	貸倒引当金損金算入限度超過額 108,894千円
売上割戻引当金否認 150,962	売上割戻引当金否認 180,411
商品評価損否認 45,002	商品評価損否認 43,706
賞与引当金否認 66,361	賞与引当金否認 67,215
未払事業税否認 37,356	未払事業税否認 58,267
投資有価証券評価損否認 58,993	投資有価証券評価損否認 37,196
子会社株式評価損否認 36,573	子会社株式評価損否認 87,371
関係会社投資損失引当金否認 50,797	未払事業所税否認 21,785
未払事業所税否認 20,311	その他 27,417
その他 35,634	
繰延税金資産小計 632,063	繰延税金資産小計 632,267
評価性引当額 △276,435	評価性引当額 △233,463
繰延税金資産合計 355,628	繰延税金資産合計 398,804
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金 △49,933	その他有価証券評価差額金 △217,873
繰延税金負債合計 △49,933	繰延税金負債合計 △217,873
繰延税金資産（負債）の純額 305,695	繰延税金資産（負債）の純額 180,930
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原因	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原因
法定実効税率 42.0%	法定実効税率 40.6%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目 1.4	交際費等永久に損金に算入されない項目 0.9
住民税均等割額 4.9	住民税均等割額 4.7
評価性引当額 0.7	評価性引当額 △2.0
その他 △0.4	その他 0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率 48.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.4

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)		当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	
1株当たり純資産額	621円63銭	1株当たり純資産額	399円21銭
1株当たり当期純利益金額	103円55銭	1株当たり当期純利益金額	69円73銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	98円60銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	65円69銭
		<p>当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p>	
		1株当たり純資産額	310円81銭
		1株当たり当期純利益金額	51円77銭
		潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	49円30銭

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	771,539	1,180,014
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	771,539	1,180,014
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,451	16,922
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
普通株式増加数 (千株)	373	1,040
(うち新株引受権) (千株)	(341)	(602)
(うち新株予約権) (千株)	(31)	(438)

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	当事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
<p>1. 当社は、平成16年6月22日開催の定時株主総会において、商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役及び従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を付与する決議をいたしました。</p> <p>2. 当社は、平成16年5月25日開催の取締役会において、下記のとおり株式分割を行う決議をいたしました。</p> <p>(1) 平成16年8月20日付をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたします。</p> <p>(2) 配当起算日 平成16年4月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p>	
前事業年度	当事業年度
1株当たり純資産額 236円39銭	1株当たり純資産額 310円81銭
1株当たり当期純利益金額 20円18銭	1株当たり当期純利益金額 51円77銭
	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 49円30銭

7. 役員の異動

該当事項はありません。