平成16年3月期 個別財務諸表の概要



平成16年5月6日

上場会社名 株式会社ヤマダ電機

コード番号 9831

(URL http://www.yamada-denki.jp) 代 表 者 役職名 代表取締役社長

氏名 山田 専務取締役経営企画室長 問合せ先 役職名 茂木 決算取締役会開催日 平成16年5月6日

平成16年6月29日 定時株主総会開催日

上場取引所 群馬県 本社所在都道府県

E L 027(233)5522 (代表) Т 中間配当制度の有無

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

16年3月期の業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

(百万円未満切捨) (1) 経営成績

	売 上	高	営 業 利	益	経 常 利	益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16 年 3 月 期		22.4)	13,547 (7.6)	25,335 (13.4)
15 年 3 月 期	753,208 (34.3)	12,585 (25.1)	22,334 (22.1)

	当 期 純 禾	当 益	1 株 当 た 当 期 純 利			調整後 期純利益	株主資本		売 上 高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	F	9 銭	%	%	%
16 年 3 月 期	12,857 (23.5)	153	19	132	06	9.2	8.6	2.7
15 年 3 月 期	10,415 (1.7)	124	10	106	96	8.1	9.2	3.0
(注)1.期中	平均株式数	平成	16年3月期	83	,314,313	株平	元 成15年3月]期 83,30	03,050 株

平成16年3月期 83,314,313 株 平成15年3月期 83,303,050

2 . 会計処理の方法の変更

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) 配当状况

	1 株 当	中間	配 当 金 期 末	配当金総額 (年間)	配当性向	株 主 資 本 配 当 率
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
16 年 3 月 期	12 00		12 00	999	7.8	0.7
15 年 3 月 期	8 00		8 00	666	6.4	0.5

16年3月期末配当金内訳 (注)

通 配 1株につき 11 創業30周年記念配当 1<u>株に</u>

(3)財政狀能

	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
16 年 3 月 期	305,288	145,206	47.6	1,741 74
15 年 3 月 期	284,496	133,126	46.7	1,596 94

期末発行済株式数 (注)1. 期末の自己株式数 平成16年3月期 平成16年3月期 83,314,171 平成15年3月期 2.450 平成15年3月期 83.314.794 1,827

2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17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
			九 工 同	社 市 心 血	当物术剂皿	中間		期	末			
			百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭		円	銭
中	間	期	487,200	11,893	5,600		-					
通		期	1,052,300	30,000	15,000		-	11	00	11	1	00
(参考)		1株当たり予想当	期純利益(通期)	180 円	04 🕯	銭					

1株当たり予想当期純利益(通期) 180 円

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る 本資料発表日における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果と なる可能性があります。

1 貸借対照表

			(単位:百万円)
期別	当期	前期	増減
科目	平成16年3月31日現在	平成15年3月31日現在	(は減少)
(資産の部)			
流動資産	(157,172	(153,976)	(3,195)
現 金 及 び 預 金	16,141	44,955	28,814
売 掛 金	20,090	16,590	3,499
有 価 証 券	-	2,299	2,299
抵当証券	-	5,000	5,000
商品	94,471	64,427	30,044
関係会社短期貸付金	9,357	7,252	2,105
前 払 費 用	1,612	1,472	140
繰 延 税 金 資 産	7,236	4,060	3,176
未収入金	5,769	5,526	243
1年以内回収予定			
の差入保証金	2,139	2,190	50
そ の 他	387	232	155
貸 倒 引 当 金	34	29	5
固定資産	(148,116)	(130,519)	(17,596)
有 形 固 定 資 産	(76,221)	(64,802)	(11,419)
建物	52,773	48,768	4,005
構築物	3,178	3,049	129
車両運搬具	25	23	2
工具器具及び備品	2,949	2,813	135
土 地	15,278	9,892	5,385
建設仮勘定	2,016	254	1,761
無 形 固 定 資 産	(920)	(599)	(320)
借地権	445	256	189
ソフトウェア	272	151	120
電話加入権	202	190	11
投資その他の資産	(70,974)	(65,117)	(5,857)
投資有価証券	1,355	1,410	55
関係会社株式	6,511	5,643	868
関係会社社債	4,845	-	4,845
出 資 金	637	357	280
長期貸付金	0	0	0
関係会社長期貸付金	14,062	16,301	2,239
長期前払費用	5,050	4,789	260
繰 延 税 金 資 産	3,088	2,137	950
差入保証金	41,134	38,171	2,962
そ の 他	110	119	9
関係会社投資損失 引 当 金	499	499	-
貸倒引当金	5,320	3,315	2,005
資産合計	305,288	284,496	20,792
_ ~ 4 11	555,255	20 ., 100	20,. 02

_								1				1	(半)	<u> </u>		J)
			期	別	当		期	前	Ī	其	抈	増			減	
科	目	_	<u> </u>	_	平成 16年	3月31	日現在	平成1	5年3月	31日	現在	(は洞	也)	_
(負債	の	部)												
流	動	負	債		(95,16	5)	(88	3,461)	(6	5,703	,)
	支	払	手	形		47	0			519				49		
	買	į	赴	金		49,96	5		52	2,828			2	2,862		
			逐済予 昔 <i>入</i>			6,70	3		(3,874			2	2,828	1	
	未	3	丛	金		5,01	5		-	7,840			2	2,824		
	未	払	費	用		1,34	-8		•	1,061				287	•	
	未扌	仏 法	人和	兑 等		8,49	9		7	7,225			1	1,274		
	未	払う	肖費	税		70	6			837				131		
	前	ě	受	金		5,34	2		4	4,955				386	;	
	賞	与	引当	金		1,34	6			1,456				110)	
	ポィ	ン	ト引き	当金		14,32	.7		(6,720			7	7,607	•	
	そ	(カ	他		1,43	9			1,142				297	•	
固	定	負	債		(64,91	6)	(62	2,908)	(2	2,008	,)
	社			債		50,00	0		50	0,000				-		
	長	期(昔 入	、金		11,43	3		9	9,837			1	1,596	;	
	退職	战給(寸引:	当金		2,14	-2		•	1,759				383	,	
	そ	(カ	他		1,34	.1		•	1,312				29)	
負	債	£	ì	計		160,08	2		15 ⁻	1,369			8	3,712		
(資本	の	部)												
資	本		金			46,05	3		46	6,053				-		
資	本 剰		金													
	至本:		黄 金			45,99	0		4	5,990				-		
利	益剰		金													
利			黄金			31				312				-		
1			立 金		(38,00	•	(9,000)	(9,000)
			漬 立			38,00				9,000				9,000		
=	当期未		利益			14,94				1,834				3,113		
		計	- **			53,26	0		4	1,146			12	2,114	•	
ー そ(評	の他有価差	1回副	· 分 金			9	1			59				32		
自		株	式				7			5				1		
資	本	<u></u>	ì	計		145,20	6		133	3,126			12	2,079		
負	債・	資本	合	計		305,28	8		284	4,496			20),792		
								•								

2. 損益計算書

日 日 日 日 日 日 日 日 日 日	_						, , <u>, , , , , , , , , , , , , , , , , </u>	日ハリコノ
表生 室中成 16 年 3 月 31 日至中成 15 年 3 月 31 日 売上 高 921,997 100.0 753,208 100.0 168,788 22.2 売上原価 741,135 80.4 626,188 83.1 114,947 18. 売上総利益 180,861 19.6 127,020 16.9 53,840 42. 販売費及び一般管理費 167,313 18.1 114,435 15.2 52,878 46. 営業外収益 12,164 1.3 11,235 1.5 92.9 8. 受取利息 734 624 109 1.299 4. 479 世業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 世業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 世業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 投業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 投業所分別 4 2 2 2 3 3 3	`	典 期 別	当	期	前	期	+₩	i ct
料 目 室中成 16 年 3 月 31 日至中成 15 年 3 月 31 日 売上 高 921,997 100.0 753,208 100.0 168,788 22. 売上 線 利益 180,861 19.6 127,020 16.9 53,840 42. 販売費及び一般管理費 167,313 18.1 114,435 15.2 52,878 46. 営業 外 収益 12,164 1.3 11,235 1.5 929 8. 受取 利息 734 624 109 4. 409 479 1.299 2. その他 3,021 3,501 479 1.299 4. 479 1.299 2. 4. 479 1.299 2. 8. 4. <td></td> <td></td> <td>自平成15年4</td> <td>月 1 日</td> <td>自平成14年4</td> <td>月 1 日</td> <td>道 (計減)</td> <td></td>			自平成15年4	月 1 日	自平成14年4	月 1 日	道 (計減)	
売 上 高 921,997 100.0 753,208 100.0 168,788 22. 売 上 原 価 741,135 80.4 626,188 83.1 114,947 18. 売 上 総 利 益 販売費及び一般管理費 180,861 19.6 127,020 16.9 53,840 42. 営業 利 益 15,733 18.1 114,435 15.2 52,878 46. 営業 外 収 益 受取 利 息 734 1.5 12,585 1.7 962 7. 営業 外 費 用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. さ 水 利 息 336 322 14 1,098 1,098 1,098 24 そ の 他 39 64 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 261 <td>科</td> <td>1</td> <td>至平成16年3</td> <td>月 31 日</td> <td>至平成15年3</td> <td>月 31 日</td> <td>(104 //9%)</td> <td><i>,</i></td>	科	1	至平成16年3	月 31 日	至平成15年3	月 31 日	(104 //9%)	<i>,</i>
売 上 原 価 741,135 80.4 626,188 83.1 114,947 18. 売 上 総 利 益 180,861 19.6 127,020 16.9 53,840 42. 販売費及び一般管理費 167,313 18.1 114,435 15.2 52,878 46. 営業 利 益 12,164 1.3 11,235 1.5 929 8. 受取 利 息 734 624 109 4 1,299 そ の 他 3,021 3,501 479 営業 外 費 用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 位 孫 預 至 近				%		%		%
売上総利益販売費及び一般管理費 167,313 18.1 114,435 15.2 52,878 46. 「農業利益 13,547 1.5 12,585 1.7 962 7. 「農業外収益 12,164 1.3 11,235 1.5 929 8. 「受取利息 734 624 109 1,299 「農業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 「農業外費用 336 322 14 「社債発行費 - 1,098 1,098 1,098 「会权 1,098 2 「会权 2,006 206 206 206 206 206 206 206 206 206	売	上 高	921,997	100.0	753,208	100.0	168,788	22.4
勝売費及び一般管理費	売	上 原 価	741,135	80.4	626,188	83.1	114,947	18.4
 営業利益 13,547 1.5 12,585 1.7 962 7. 第外収益 日2,164 1.3 11,235 1.5 929 8 409 十八回 1,299 その他 3,021 3,501 479 1,299 479 2 業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74 479 1,098 24 24 24 24 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13 479 406 24 208 208 206 207 281 261 262 261 262 261 262 261 262 261 262 261 262 263 264 265 2735 23 23 24 25 2735 23 24 25 2735 23 24 2735 23 24 25<td>売</td><td>上 総 利 益</td><td>180,861</td><td>19.6</td><td>127,020</td><td>16.9</td><td>53,840</td><td>42.4</td>	売	上 総 利 益	180,861	19.6	127,020	16.9	53,840	42.4
営業外収益 12,164 1.3 11,235 1.5 929 8 受取利息 734 624 109 仕入割引 8,408 7,109 1,299 その他 3,021 3,501 479 営業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 支払利息 336 322 14 社債発行費 - 1,098 1,098 その他 39 64 24 経常利益 - 208 0.0 208 100 貸倒引当金戻入益 - 206 206 その他特別利益 - 1 1 1 特別損失 2,134 0.2 4,102 0.5 1,968 48 超資倒引当金繰入 79 113 33 33 33 33 33 34 投資倒引当金繰入 20 281 261 24 261 24 261 24 261 24 499	販売	売費及び一般管理費	167,313	18.1	114,435	15.2	52,878	46.2
受取利息 仕入割引 その他 3,021 ぎ業外費用 支払利息 社債発行費 その他 39 その他 39 その他 39 その他 39 その他 経常利益 1,098 その他特別利益 5,134 100. 1,299 1,299 1,299 1,299 1,299 1,299 1,299 1,299 1,299 1,290 1,098 1,099 1,201	営	業 利 益	13,547	1.5	12,585	1.7	962	7.6
世 入 割 引 表,408 で の 他 3,021 で 3,501 で 479 で 479 で 479 で 479 で 4 を 4 を 4 を 4 を 4 を 4 を 4 を 4 を 4 を 4	営	業外収益	12,164	1.3	11,235	1.5	929	8.3
その他 3,021 3,501 479 営業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 支払利息 336 322 14 社債発行費 - 1,098 1,098 24 経常利益 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特別利益 - - 208 0.0 208 100. 貸倒引当金戻入益 - - 206 <		受 取 利 息	734		624		109	
営業外費用 376 0.1 1,485 0.2 1,109 74. 支払利息 336 322 14 社債発行費 - 1,098 1,098 その他 39 64 24 経常利益 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特別利益 - - 208 0.0 208 100. その他特別利益 - - 206 206 206 その他特別利益 - 1 1 1 特別損失 2,134 0.2 4,102 0.5 1,968 48. 固定資産処分損差入保証金解約損役 20 281 261 役員退職金 24 - 24 資倒引当金繰入 2,005 3,207 1,201 不の他特別損失 3 - 499 499 その他特別損失 3 - 3 税引前当期純利益 23,201 2.5 18,440 2.5 4,761 25. 法人税等調整額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当期純利 利益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		仕 入 割 引	8,408		7,109		1,299	
支払利息 336 322 14 社債発行費 - 1,098 1,098 その他 39 64 24 経常利益 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特別利益 - - 208 0.0 208 100. 貸倒引当金戻入益 - 206 206 206 その他特別利益 - 1 1 1 特別損失 2,134 0.2 4,102 0.5 1,968 48. 固定資産処分損差入保証金解約損役負退金線人 20 281 261 役員退職金 24 - 24 貸倒引当金線人 2,005 3,207 1,201 関係会社投資課失引当金線人 - 499 499 その他特別損失 3 - 3 税引前当期純利益 23,201 2.5 18,440 2.5 4,761 25. 成別・計算機能 14,448 1.5 11,713 1.6 2,735 23. 法人税等調整額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当期純利 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		そ の 他	3,021		3,501		479	
社債発行費 その他 39 64 24 経常利益 55,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特別利益 その他特別利益 ・ 208 0.0 208 100. 貸倒引当金戻入益 その他特別利益 ・ 1 1 1 特別損失 2,134 0.2 4,102 0.5 1,968 48. 固定資産処分損 79 113 33 差入保証金解約損 20 281 261 役員退職金 24 - 24 貸倒引当金繰入 2,005 3,207 1,201 関係会社投資網失引当金繰入 2,005 3,207 1,201 関係会社投資網失引当金線入 3	営	業外費用	376	0.1	1,485	0.2	1,109	74.7
その他 39 64 24 24 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特別利益 208 0.0 208 100. 資倒引当金戻入益 - 206 206 206 206 206 206 206 206 206 206		支 払 利 息	336		322		14	
経 常 利 益 25,335 2.7 22,334 3.0 3,000 13. 特 別 利 益		社 債 発 行 費	-		1,098		1,098	
特別利益 貸倒引当金戻入益 その他特別利益 特別損失 国定資産処分損 差入保証金解約損 役員退職金 貸倒引当金繰入 関係会社投資損失引当金繰入 その他特別損失 私引前当期純利益 法人税、住民稅及び事業稅 当期純利益 当期純利益		そ の 他	39		64		24	
貸倒引当金戻入益 その他特別利益 特別損失 固定資産処分損 差入保証金解約損 役員退職金 貸倒引当金繰入 同係会社投資損失引当金繰入 その他特別損失 税引前当期純利益 法人税、住民税及び事業税 当期純利益 当期純利益 当期純利益 10.2 4,102 0.5 1,968 48. 20 281 261 - 24 - 24 - 499 499 - 499 499 - 3 - 499 499 - 4761 25. 11,713 1.6 2,735 23. 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.	経	常 利 益	25,335	2.7	22,334	3.0	3,000	13.4
その他特別利益 特別損失 国定資産処分損 差入保証金解約損 役員退職金 貸倒引当金繰入 での他特別損失 の他特別損失 3 税引前当期純利益 法人税、住民税及び事業税 当期純利益 4,105 3 1,968 48. 261 281 281 281 281 281 281 281 281 281 28	特	別利益	-	-	208	0.0	208	100.0
特別損失 2,134 0.2 4,102 0.5 1,968 48. 固定資産処分損 79 113 33 261 261 24 - 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24 24		貸倒引当金戻入益	-		206		206	
固定資産処分損 79 281 261 261 261 261 261 24 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5		その他特別利益	-		1		1	
差入保証金解約損役 日本	特	別 損 失	2,134	0.2	4,102	0.5	1,968	48.0
役員退職金 貸倒引当金繰入 関係会社投資損失引当金繰入 その他特別損失 24 2,005 1,201 499 499 3 3 税引前当期純利益 - 499 3 3 23,201 2.5 3 18,440 2.5 4,761 25. 3 14,761 25. 3 1,713 1.6 2,735 23. 3 3 4,761 25. 3 4,761 25. 3 4,761 25. 3 3 4,761 25. 3 3 4,761 25. 3 3 4,761 25. 3 3 4,761 25. 3 4,761 25. 3 4,761 25. 3 4,761 25. 3 4,761 27. 3 4,761 2. 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,761 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 4,762 2. 7 8 4,762 2. 7 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8		固定資産処分損	79		113		33	1
貸倒引当金繰入 2,005 3,207 499 499 499 その他特別損失 3 - 3 1,201 2,5 18,440 2.5 4,761 25.		差入保証金解約損	20		281		261	1
関係会社投資損失引当金繰入 - 499 499 その他特別損失 3 - 3 税 引 前 当 期 純 利 益 23,201 2.5 18,440 2.5 4,761 25. 法人税、住民税及び事業税 14,448 1.5 11,713 1.6 2,735 23. 法 人 税 等 調 整 額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当 期 純 利 益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		役 員 退 職 金	24		-		24	1
その他特別損失 3 - 3 税 引 前 当 期 純 利 益 23,201 2.5 18,440 2.5 4,761 25. 法人税、住民税及び事業税 14,448 1.5 11,713 1.6 2,735 23. 法 人 税 等 調 整 額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当 期 純 利 益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		貸倒引当金繰入	2,005		3,207		1,201	ı
税引前当期純利益 法人税、住民税及び事業税 法人税等調整額 当期純利益 23,201 2.5 18,440 2.5 4,761 25. 11,713 1.6 2,735 23. 11,713 1.6 2,735 11,713 1.6 2,735 11,713 1.6 2,735 23. 11,713 1.7 11. 11. 12.857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		関係会社投資損失引当金繰入	-		499		499	1
法人税、住民税及び事業税 14,448 1.5 11,713 1.6 2,735 23. 法人税等調整額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当期純利益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.		その他特別損失	3		-		3	1
法人税等調整額 4,105 0.4 3,688 0.5 417 11. 当期純利益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.	税	引前当期純利益	23,201	2.5	18,440	2.5	4,761	25.8
当期純利益 12,857 1.4 10,415 1.4 2,442 23.	法人	、税、住民税及び事業税	14,448	1.5	11,713	1.6	2,735	23.4
	法	人税等調整額	4,105	0.4	3,688	0.5	417	11.3
前	当	期純利益	12,857	1.4	10,415	1.4	2,442	23.5
削 朔 繰 越 利 益	前	期繰越利益	2,090		1,419		671	
当期未処分利益 14,948 11,834 3,113	当	期未処分利益	14,948		11,834		3,113	
						-		

3 . 利益処分案

期別	当	期		前			期		増	減
科目	平 成 16	6 年 3 月	期	平 成	15 年	₹ 3	月	期	(は減少)
当期未処分利益		14,948				11,83	4			3,113
利 益 処 分 額										
配 当 金		999				66	6			333
	(1株は	こつき12円)	(1 杉	まにつ	き 8	円)			
役 員 賞 与 金		94				7	7			17
(うち監査役賞与金)	(4)		(;	5)		(<mark>0</mark>)
別 途 積 立 金		12,000				9,00	0			3,000
次期繰越利益		1,854				2,09	0			236
			-							_

財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。 (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によっております。

(2)たな卸資産

移動平均法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については、定額法によっております。

なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却する 方法によっております。

(2)無形固定資産(ソフトウェア)

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)に基づく定額法によっております。

(3)長期前払費用

定額法によっております。

3 . 引当金の計ト基準

(1)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勘案し、回収不能見込額を計上しておりま す。

(2)賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込み額のうち当期の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度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。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4)ポイント引当金

将来の「ヤマダポイントカード」の使用による費用発生に備えるため、使用実績率に基づき翌期以降に利用されると見込まれるポイントに対し見積り額を計上しております。

(5) 関係会社投資損失引当金

関係会社株式に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態及び回収可能性等を勘案して 必要額を計上しております。

4. 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。

5. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについて特例処理を採用しております。

ヘッジ手段と対象

・ヘッジ手段

デリバティブ取引(金利スワップ取引)

・ヘッジ対象

長期借入金

ヘッジ方針

当社は、金利の相場変動リスクに晒されている資産・負債に係るリスクをヘッジする目的のみデリバティブ取引を行うものとしております。

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。

6. 消費税の会計処理

税抜方式によっております。

貸借対照表関係注記

I	 頁		目			<u>></u>	<u></u>			期			Ī	<u> </u>			期		
(1)		固分	 E 資 産	i i i i						-			<u>'</u>					_	
			り累 記						23,055	百百	万円				1	7,630	百	万	円
(2)	担保	こ。	供し	ļ	建		物		2,293	3 百	万円	建		物		2,135	百	万	田
	11	る	資	産	構	築	物		113	3 百	万円	構	築	物		105	百	万	円
					土		地		3,070	百	万円	土		地		4,213	百	万	円
(3)	自己	人株	式の	数				2,4	50 ħ	朱					1,82	7 杉	ŧ		
(4)	発行	〕 済	株式	, O								株式	分割	による	5新株	式の	発行	Ī	
	増	加	内	訳			_			_					55,54	4,414	. 7	株	
												転換	社債	の株式	忧転換	によ	るも	5 の	
															4	9,158	, ,	朱	
												(発行	総額))				
													(106	百	万	円)
												(資本	組入額	頁)				
													(53	百	万	円)
(5)	偶	発	債	務						6,604	4百万円						7,20)7百	万円
					を慎権	正 議》	芟し	ている	0			を慎	を で で で で で で で で で で で で で で で で で で で	渡して	こいる	0			
					任 # r	`` ^+	о 1	116 CC -	- +	البد		任 /#	┌┼╱┼	Ф 1 1	.iL	- +	المحد		· /-
											,て有す)譲渡に								
					伴い	戓少	した	差入係	保証金	は3,7	731百万	伴い	減少	したき	上入保	金弧	は3	,731	百万
											期譲渡								
									区返前 円であ		の未償 す	-		1未証3 3,285ī					
					AE / 2011	-J 1052	,000	ш/лі	3 (0)	76	<i>7</i> o	E / X	<u> </u>	0,2001	ш/Л	J C 05		~ ,	0
	4D 7T	TV /	`m =		.0	4. 1							•						
(6)			全資産		- 示 ∕	ハント	`5 <u>±</u>	当金		. —		小	イン	卜引当			_	_	_
) ±			, == 1	L TY		5,788	3 白	力 円	۱ ـ	L/ == :	ЛГ Т Л		2,802	白	力	円
	尽 区	引別	の内	儿訳	木批	な事業			74	- -	-	木	払事:	業税		000	_	_	_
					244	1 \	ı, ^ +	- ^ ^			万円	24	⊢ ⊐1'	\\ ^ +5	=	630			
					員占	9513	3金岩	貝盃昇	入限度			i j	551	当金損	是正昇				
					\	h / A / L	71.17	^ 10 ^			万円		*h / A /_	4713 17.	^ 10 ^	515			
					退單	縮付	51当	五 損金	那人算 <u>条</u>			退	或給 作	寸引当3	並損 金				
					4 2 .17	11 2 1 \	<u>د م ب</u>	므ᄼᅉ			万円	142	(조네 크 I ·	₩스+F	= <u>^</u>	663			
					貝的	到与1章	∃盂∤	貝亚昇	入限度			貞 [*]	到与门	当金損					
						n /il-			2,114	+ 日	万円	_	~ //L-			1,339	日	力	门
					その	ノ他			00	. =	-	1	の他			0.40	<u> </u>	_	_
					/, o =	T T Y -	\ <i>>2</i> 7 -	ケクン		+ 日	万円	,,,,	フボ エン		エ ヘン	246	日	刀	门
					繰り	上柷会	医食品	全合計		. =	_	繰	些柷:	金資產			-	_	_
									10,324	中白	力 円					6,197	白	力	円

項		当	期	前	期
(7) 法定実 ^交 の 変	动 税 率 更		-	地方現代 3 月の 3 月の 41.7 年 3 月の 41.7 年 3 月の 41.7 の 42.7 の 44.7 の 42.7 の 44.7 の 45.7	9号のは、15年)のでは、15年)のでは、15年)のでは、16年のでは、

リース取引関係注記

		当		 期		前	其	Я		
リース物件の所	リース	物件の取得	导価額相当額、	減価償却累計	リース	物件の取得	引価額相当額、	減価償却累計		
有権が借主に移	額相当	当額及び期	末残高相当	額	額相当	i額及び期まれる。 かんかん かんかん かんかん かんかん かんかん かんかん かんかん かん	末残高相当額	頁		
転すると認められるもの以外のファイナンス・		建物	工具・器具 及 び 備 品	合計		建物	工具・器具 及 び 備 品	合計		
リース取引	取得価額相当額	1,673	10,751	12,425 百万円	取得価額相当額	1,673	10,802	12,476 百万円		
	減価償却累計額相当額	268	5,275	5,544 百万円	減価償却累計額相当額	194	4,861	5,056 百万円		
	期末残高相当額	1,404	5,476	6,881 百万円	期末残高相当額	1,478	5,940	7,419 百万円		
	未経過	Ы ─ ス料単	月末残高相当 月末残高相当客	百	未経過	リース料期	末残高相当額	i		
	1	年内		71 百万円	1	年 内		、 4 百万円		
	1	年 超	4,23	34 百万円	1	年 超	5,76	7 百万円		
	合	計	6,30	06 百万円	合	計	7,75	1 百万円		
			或価償却費相	当額及び支払利						
	息相当			500 TTM	息相当額 支払リース料 2,470 百万P					
		ース料		,522 百万円		470 百万円				
		却費相当額	2	,103 百万円		切費相当額 1000/035	•	058 百万円		
	支払札]息相当額		447 百万円	支払利	息相当額	•	455 百万円		
	減価償	賞却費相当	í額の算定方	法は、リース			同左			
	期間を	·耐用年数	とし、残存価	「額を零とする						
	定額氵	去によって	ております。	0						
				リース料総額						
				当額との差額						
				の配分方法に						
	ついて	ては利息法	によっており	ります。						

有価証券関係注記

(1)当期(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。

(2)前期(平成15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。

4.役員の異動

1. 代表者の異動

該当事項はありません。

- 2. その他の役員の異動
 - (1)新任取締役候補(平成16年6月29日開催の定時株主総会後就任予定)

加藤 孝生 (現 当社上席理事人事本部長)

渡辺 一雅 (現 株式会社ダイクマ常務取締役)

(2)退任予定取締役(平成16年6月29日開催の定時株主総会後退任予定)

新井 仁 (現 取締役物流部長)

小林 茂 (現 取締役総務部長)

板倉 晴彦 (現 取締役営業本部副本部長)

取締役退任後は上席執行役員に就任予定

(3)新任監査役候補(平成16年6月29日開催の定時株主総会後就任予定)

反保 俊 (現 当社顧問)

(4)役付取締役の異動(平成16年6月29日付)

常務取締役 渡邊 崇 (現 取締役リユース・ホワイトボックスPC事業部長)