



平成17年12月期

個別財務諸表の概要

平成18年2月21日

上場会社名 株式会社ベストブライダル

上場取引所 東証マザーズ

コード番号 2418

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.bestbridal.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 塚田 正之

問合せ先責任者 役職名 経営企画室マネージャー 氏名 重田 光男 TEL (03) 5464-0081

決算取締役会開催日 平成18年2月21日 中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成18年3月31日 定時株主総会開催日 平成18年3月30日

単元株制度採用の有無 無

1. 平成17年12月期の業績 (平成17年1月1日～平成17年12月31日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年12月期	15,888	10.2	1,854	2.8	1,919	18.3
16年12月期	14,412	28.6	1,803	80.8	1,622	85.0

	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12月期	896	23.1	65,922	56	—	—	26.7	14.4	12.1			
16年12月期	728	68.9	56,274	34	—	—	35.9	15.4	11.3			

(注) ①期中平均株式数 17年12月期 13,600株 16年12月期 12,944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。

(2) 配当状況

(百万円未満切捨)

	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	円	銭	百万円	%	%
17年12月期	6,000	00	0	00	6,000	00	81	9.1	2.1
16年12月期	0	00	0	00	0	00	—	—	—

(3) 財政状態

(百万円未満切捨)

	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	銭	百万円	銭	%	円	銭	
17年12月期	15,082	—	3,808	—	25.2	280,026	63	
16年12月期	11,630	—	2,911	—	25.0	214,104	07	

(注) ①期末発行済株式数 17年12月期 13,600株 16年12月期 13,600株

②期末自己株式数 17年12月期 一株 16年12月期 一株

2. 平成18年12月期の業績予想 (平成18年1月1日～平成18年12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	円	銭
中間期	9,400	850	425	1,000	00	—	—	—	—
通期	22,000	2,640	1,320	—	—	1,000	00	2,000	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 32,352円94銭

※ 1株当たり予想当期純利益は、平成18年2月17日付の株式分割 (1:3) 後の発行済株式数により計算しております。また、上記の予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づいており、実際の業績は、業況の変化等により、異なる可能性があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料の9ページを参照して下さい。

7. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第10期 (平成16年12月31日)		第11期 (平成17年12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	※1	3,790,817		3,445,920			
2. 売掛金		30,076		26,798			
3. 有価証券		104,342		37,742			
4. 商品		8,232		85,923			
5. 貯蔵品		79,240		123,612			
6. 前渡金		178,723		245,411			
7. 前払費用		85,455		144,014			
8. 立替金		114,836		15,172			
9. 未収入金		42,608		64,682			
10. 繰延税金資産		71,575		152,217			
11. その他		150		45,896			
貸倒引当金		△500		△620			
流動資産合計		4,505,558	38.7	4,386,771	29.1	△118,786	
II 固定資産							
1. 有形固定資産							
(1) 建物	※1	5,002,375		6,306,561			
減価償却累計額		1,006,528	3,995,846	1,363,348	4,943,213		
(2) 構築物		876,558		1,148,372			
減価償却累計額		165,999	710,559	233,006	915,365		
(3) 車両運搬具		14,816		14,816			
減価償却累計額		7,649	7,166	9,921	4,895		
(4) 器具備品		349,279		632,996			
減価償却累計額		178,905	170,373	275,425	357,571		
(5) 土地	※1		402,402		402,402		
(6) 信託土地			—		566,560		
(7) 建設仮勘定	※1		408,467		463,636		
有形固定資産合計			5,694,816	49.0	7,653,644	50.7	1,958,827

区分	注記 番号	第10期 (平成16年12月31日)		第11期 (平成17年12月31日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
2. 無形固定資産						
(1) 商標権		155		128		
(2) ソフトウェア		14,598		16,809		
(3) ソフトウェア仮勘定		—		32,764		
(4) 電話加入権		447		447		
(5) 水道施設利用権		3,530		3,270		
無形固定資産合計		18,732	0.2	53,420	0.4	34,688
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		3,750		—		
(2) 関係会社株式		142,520		117,304		
(3) 出資金		10		10		
(4) 関係会社長期貸付金		—		877,524		
(5) 長期前払費用		30,206		37,676		
(6) 保証金	※1	596,499		1,232,123		
(7) 会員権		27,280		27,280		
(8) 長期性預金	※1	260,525		295,175		
(9) 繰延税金資産		252,609		366,836		
(10) その他		76,869		12,560		
投資その他の資産合計		1,390,270	11.9	2,966,491	19.7	1,576,220
固定資産合計		7,103,819	61.1	10,673,556	70.8	3,569,737
Ⅲ 繰延資産						
1. 社債発行費		20,850		22,666		
繰延資産合計		20,850	0.2	22,666	0.1	1,816
資産合計		11,630,227	100.0	15,082,994	100.0	3,452,767

区分	注記 番号	第10期 (平成16年12月31日)		第11期 (平成17年12月31日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金	※3	596,057		758,644		
2. 短期借入金		70,000		—		
3. 一年以内返済長期借入金	※1	1,047,400		1,164,494		
4. 一年以内償還社債		180,000		580,000		
5. 未払金		252,435		654,615		
6. 未払費用		126,136		167,363		
7. 未払法人税等		594,342		742,296		
8. 未払消費税等		124,691		5,567		
9. 前受金		593,434		753,929		
10. 預り金		23,463		29,297		
11. その他		103,752		64,291		
流動負債合計		3,711,714	31.9	4,920,499	32.6	1,208,784
II 固定負債						
1. 社債		1,140,000		1,510,000		
2. 長期借入金	※1	3,142,991		4,003,497		
3. 預り営業保証金		545,000		545,000		
4. 長期末払金		758		—		
5. 退職給付引当金		14,948		23,353		
6. 役員退職慰労引当金		125,300		133,500		
7. その他		37,700		138,783		
固定負債合計		5,006,698	43.1	6,354,133	42.2	1,347,435
負債合計		8,718,412	75.0	11,274,632	74.8	2,556,220

区分	注記 番号	第10期 (平成16年12月31日)		第11期 (平成17年12月31日)		対前年比	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	
(資本の部)							
I 資本金	※2		472,000	4.1	472,000	3.1	—
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		634,720			634,720		
資本剰余金合計			634,720	5.4	634,720	4.2	—
III 利益剰余金							
1. 利益準備金		8,000			8,000		
2. 任意積立金							
(1)別途積立金		15,000			15,000		
3. 当期末処分利益		1,782,095			2,678,642		
利益剰余金合計			1,805,095	15.5	2,701,642	17.9	896,546
資本合計			2,911,815	25.0	3,808,362	25.2	896,546
負債資本合計			11,630,227	100.0	15,082,994	100.0	3,452,767

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)		対前年比		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
I 売上高			14,412,531	100.0		15,888,557	100.0	1,476,025
II 売上原価	※1		10,611,265	73.6		11,329,053	71.3	717,788
売上総利益			3,801,266	26.4		4,559,503	28.7	758,237
III 販売費及び一般管理費								
1. 広告宣伝費		450,122			746,660			
2. 貸倒引当金繰入額		500			120			
3. 役員報酬		140,249			133,599			
4. 給料手当		248,407			363,682			
5. 賞与		37,301			66,647			
6. 法定福利費		40,244			57,781			
7. 退職給付引当金繰入額		3,615			7,546			
8. 役員退職慰労引当金繰入額		30,600			18,800			
9. 旅費交通費		75,487			78,409			
10. 租税公課		155,847			119,157			
11. 消耗品費		78,837			120,278			
12. 支払手数料		142,392			169,932			
13. 支払地代家賃		120,806			255,453			
14. 減価償却費		27,403			54,615			
15. その他		446,244	1,998,061	13.9	512,308	2,704,995	17.0	706,934
営業利益			1,803,205	12.5		1,854,508	11.7	51,303
IV 営業外収益								
1. 受取利息	※1	5,779			19,378			
2. 有価証券利息		383			2,493			
3. 為替差益		—			123,260			
4. 関係会社業務受託料		19,200			20,100			
5. 保険解約返戻金		—			33,727			
6. 協賛金収入		—			39,941			
7. 雑収入		5,970	31,333	0.2	7,398	246,299	1.6	214,966

区分	注記 番号	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12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 (%)	
V 営業外費用						
1. 支払利息		91,581		108,625		
2. 社債利息		16,786		21,260		
3. 社債発行費償却		20,850		32,183		
4. 新株発行費		14,883		—		
5. 為替差損		48,134		—		
6. 支払手数料		—		19,516		
7. 雑損失		20,148	212,384	5	181,591	△30,793
経常利益			1,622,154	11.3	1,919,217	297,063
VI 特別利益						
1. 投資有価証券売却益		—	—	—	11,670	11,670
VII 特別損失						
1. 関係会社株式評価損		—			35,215	
2. 固定資産除却損	※2	121,287			165,911	
3. 事業所閉鎖費用	※3	49,687	170,974	1.2	5,500	206,626
税引前当期純利益			1,451,179	10.1	1,724,260	273,080
法人税、住民税及び事業税		815,445			1,022,583	
法人税等調整額		△92,680	722,764	5.0	△194,869	827,713
当期純利益			728,415	5.1	896,546	168,131
前期繰越利益			1,053,680		1,782,095	728,415
当期末処分利益			1,782,095		2,678,642	896,546

売上原価明細書

区分	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)		対前年比	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	
1. 外注費	8,052,386	75.9	8,564,187	75.6	511,800	
2. 労務費	723,095	6.8	672,633	5.9	△50,462	
3. 経費	1,834,814	17.3	2,036,542	18.0	201,727	
4. 商品原価						
(1) 期首商品たな卸高	—		8,232			
(2) 商品仕入高	9,200		133,382			
(3) 期末商品たな卸高	8,232	968	85,923	55,690	0.5	54,721
売上原価合計	10,611,265	100.0	11,329,053	100.0	717,788	

(3) 利益処分案

区分	注記 番号	第10期 (平成16年12月期)		第11期 (平成17年12月期)		対前年比
		金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減 (千円)
I 当期末処分利益		1,782,095	2,678,642			896,546
II 利益処分額						
配当金		—	81,600	81,600		81,600
III 次期繰越利益		1,782,095	2,597,042			814,946

重要な会計方針

項目	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） (2) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (3) その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法	(1) ————— (2) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (3) その他有価証券 時価のないもの 同左
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	時価法	同左
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品…個別法による原価法 貯蔵品…最終仕入原価法	商品…同左 貯蔵品…同左
4. 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（付属設備を除く）については定額法を採用しております。 なお、定期借地権契約による借地上の建物及び構築物については、耐用年数を定期借地権の残存期間、残存価額を零とした定額法によっております。 (2) 無形固定資産…定額法 なお、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）に基づいております。 (3) 長期前払費用…定額法	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左
5. 繰延資産の処理方法	(1) 社債発行費 商法の規定に基づき3年以内に均等額以上を償却する方法を採用しております。 (2) 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。	(1) 社債発行費 同左 (2) —————
6. 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れに備えるため、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) 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見込額に基づき計上しております。 (3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) 退職給付引当金 同左 (3) 役員退職慰労引当金 同左

項目	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
7. 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。	同左
8. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。また、金利スワップについて特例処理の条件を満たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 為替予約、通貨オプション、通貨スワップ、金利スワップ ヘッジ対象 外貨建金銭債権債務、外貨建予定取引、借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社の利用するデリバティブ取引は、為替変動リスク及び金利変動リスクをヘッジするために実需に基づき行うこととしており、投機を目的とした取引は行わないこととしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の間に高い相関関係があることを確認し、有効性の評価方法としております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	(1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。	(1) 消費税等の会計処理 同左

表示方法の変更

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
—————	<p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで営業外費用の「雑損失」に含めて表示しておりました「支払手数料」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前事業年度における「支払手数料」の金額は10,200千円であります。</p>

追加情報

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
<p>(賞与引当金)</p> <p>従業員に対する賞与につきましては、従来、支給対象期間に応じた支給見込額を引当金として計上しておりましたが、当事業年度に支給対象期間の変更を行ったことに伴い、当事業年度末においては債務として確定することとなったため、「未払費用」に含めて表示しております。</p>	—————

注記事項

(貸借対照表関係)

第10期 (平成16年12月31日)	第11期 (平成17年12月31日)																																																																																
<p>※1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>現金及び預金</td><td style="text-align: right;">108,027千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">2,744,023千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">402,402千円</td></tr> <tr><td>建設仮勘定</td><td style="text-align: right;">363,708千円</td></tr> <tr><td>保証金</td><td style="text-align: right;">50,000千円</td></tr> <tr><td>長期性預金</td><td style="text-align: right;">260,525千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,928,687千円</td></tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">2,954,936千円</td></tr> </table> <p>(一年以内返済長期借入金を含む)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>債務保証</td><td style="text-align: right;">390,787千円</td></tr> </table> <p>(関係会社の借入金債務)</p> <p>※2. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>授権株式数</td><td style="text-align: center;">普通株式</td><td style="text-align: right;">51,200株</td></tr> <tr><td>発行済株式総数</td><td style="text-align: center;">普通株式</td><td style="text-align: right;">13,600株</td></tr> </table> <p>※3. 関係会社項目</p> <p style="text-align: center;">関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほかに次のものがあります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 60%;">流動負債 買掛金</td><td style="text-align: right;">197,081千円</td></tr> </table> <p>4. 偶発債務</p> <p>債務保証</p> <p style="text-align: center;">次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr><th style="width: 30%;">保証先</th><th style="width: 20%;">金額 (千円)</th><th style="width: 50%;">内容</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Best Bridal Hawaii, Inc.</td><td style="text-align: right;">390,787</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>(株)ベストプランニング</td><td style="text-align: right;">116,681</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合計</td><td style="text-align: right;">507,468</td><td style="text-align: center;">—</td></tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">Best Bridal Hawaii, Inc. の外貨建債務保証は3,750千米ドルであります。</p> <p>5. _____</p>	現金及び預金	108,027千円	建物	2,744,023千円	土地	402,402千円	建設仮勘定	363,708千円	保証金	50,000千円	長期性預金	260,525千円	合計	3,928,687千円	長期借入金	2,954,936千円	債務保証	390,787千円	授権株式数	普通株式	51,200株	発行済株式総数	普通株式	13,600株	流動負債 買掛金	197,081千円	保証先	金額 (千円)	内容	Best Bridal Hawaii, Inc.	390,787	借入債務	(株)ベストプランニング	116,681	借入債務	合計	507,468	—	<p>※1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>現金及び預金</td><td style="text-align: right;">88,033千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">3,281,630千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">402,402千円</td></tr> <tr><td>保証金</td><td style="text-align: right;">50,000千円</td></tr> <tr><td>長期性預金</td><td style="text-align: right;">295,175千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,117,241千円</td></tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">2,213,635千円</td></tr> </table> <p>(一年以内返済長期借入金を含む)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>債務保証</td><td style="text-align: right;">938,656千円</td></tr> </table> <p>(関係会社の借入金債務)</p> <p>※2. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>授権株式数</td><td style="text-align: center;">普通株式</td><td style="text-align: right;">54,400株</td></tr> <tr><td>発行済株式総数</td><td style="text-align: center;">普通株式</td><td style="text-align: right;">13,600株</td></tr> </table> <p>※3. 関係会社項目</p> <p style="text-align: center;">関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほかに次のものがあります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 60%;">流動負債 買掛金</td><td style="text-align: right;">337,601千円</td></tr> </table> <p>4. 偶発債務</p> <p>債務保証</p> <p style="text-align: center;">次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr><th style="width: 30%;">保証先</th><th style="width: 20%;">金額 (千円)</th><th style="width: 50%;">内容</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Best Bridal Hawaii, Inc.</td><td style="text-align: right;">938,656</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>(株)ベストプランニング</td><td style="text-align: right;">63,365</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合計</td><td style="text-align: right;">1,002,021</td><td style="text-align: center;">—</td></tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">Best Bridal Hawaii, Inc. の外貨建債務保証は7,950千米ドルであります。</p> <p>5. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行とシンジケーション方式によるコミットメントライン契約を締結しております。契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸出コミットメントの総額</td><td style="text-align: right;">1,500,000千円</td></tr> <tr><td>借入実行残高</td><td style="text-align: right;">—千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,500,000千円</td></tr> </table>	現金及び預金	88,033千円	建物	3,281,630千円	土地	402,402千円	保証金	50,000千円	長期性預金	295,175千円	合計	4,117,241千円	長期借入金	2,213,635千円	債務保証	938,656千円	授権株式数	普通株式	54,400株	発行済株式総数	普通株式	13,600株	流動負債 買掛金	337,601千円	保証先	金額 (千円)	内容	Best Bridal Hawaii, Inc.	938,656	借入債務	(株)ベストプランニング	63,365	借入債務	合計	1,002,021	—	貸出コミットメントの総額	1,500,000千円	借入実行残高	—千円	差引額	1,500,000千円
現金及び預金	108,027千円																																																																																
建物	2,744,023千円																																																																																
土地	402,402千円																																																																																
建設仮勘定	363,708千円																																																																																
保証金	50,000千円																																																																																
長期性預金	260,525千円																																																																																
合計	3,928,687千円																																																																																
長期借入金	2,954,936千円																																																																																
債務保証	390,787千円																																																																																
授権株式数	普通株式	51,200株																																																																															
発行済株式総数	普通株式	13,600株																																																																															
流動負債 買掛金	197,081千円																																																																																
保証先	金額 (千円)	内容																																																																															
Best Bridal Hawaii, Inc.	390,787	借入債務																																																																															
(株)ベストプランニング	116,681	借入債務																																																																															
合計	507,468	—																																																																															
現金及び預金	88,033千円																																																																																
建物	3,281,630千円																																																																																
土地	402,402千円																																																																																
保証金	50,000千円																																																																																
長期性預金	295,175千円																																																																																
合計	4,117,241千円																																																																																
長期借入金	2,213,635千円																																																																																
債務保証	938,656千円																																																																																
授権株式数	普通株式	54,400株																																																																															
発行済株式総数	普通株式	13,600株																																																																															
流動負債 買掛金	337,601千円																																																																																
保証先	金額 (千円)	内容																																																																															
Best Bridal Hawaii, Inc.	938,656	借入債務																																																																															
(株)ベストプランニング	63,365	借入債務																																																																															
合計	1,002,021	—																																																																															
貸出コミットメントの総額	1,500,000千円																																																																																
借入実行残高	—千円																																																																																
差引額	1,500,000千円																																																																																

(発行済株式数の増加)

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
発行済株式数の増加の内訳は以下のとおりであります。 1. 株式分割 (1 : 2) 発行日 平成16年3月10日 発行株式数 3,200株 2. 株式分割 (1 : 2) 発行日 平成16年5月11日 発行株式数 6,400株 3. 有償一般募集 発行日 平成16年10月27日 発行株式数 800株 発行価格 1株につき1,400,000円 資本組入額 1株につき510,000円	—————

(損益計算書関係)

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
※1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 関係会社への外注費 2,965,360千円	※1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 関係会社への外注費 3,174,362千円 関係会社よりの受取利息 13,534千円
※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物 112,835千円 構築物 7,076千円 器具備品 1,375千円 合計 121,287千円	※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物 121,957千円 構築物 38,186千円 器具備品 5,767千円 合計 165,911千円
※3. 事業所閉鎖費用の主なものは、原状回復費用及び保証金償却額であります。	※3. 事業所閉鎖費用は、原状回復費用であります。

① リース取引

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

② 有価証券

第10期(自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)及び第11期(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)における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

第10期 (平成16年12月31日)	第11期 (平成17年12月31日)																																																																
<p>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">45,306</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">10,254</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">4,467</td></tr> <tr><td>前受営業負担金</td><td style="text-align: right;">10,000</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,547</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">71,575</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">71,575</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有形固定資産</td><td style="text-align: right;">172,986</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">50,997</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">5,840</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,311</td></tr> <tr><td>前受営業負担金</td><td style="text-align: right;">15,246</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">227</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">252,609</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">252,609</td></tr> </table>	未払事業税	45,306	未払賞与	10,254	未払事業所税	4,467	前受営業負担金	10,000	その他	1,547	繰延税金資産 合計	71,575	繰延税金資産(流動)の純額	71,575	有形固定資産	172,986	役員退職慰労引当金	50,997	退職給付引当金	5,840	会員権評価損	7,311	前受営業負担金	15,246	その他	227	繰延税金資産 合計	252,609	繰延税金資産(固定)の純額	252,609	<p>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">48,434</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">16,193</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">7,162</td></tr> <tr><td>前受営業負担金</td><td style="text-align: right;">17,596</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">58,993</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,837</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">152,217</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">152,217</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有形固定資産</td><td style="text-align: right;">242,591</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">54,334</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">9,504</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,311</td></tr> <tr><td>前受営業負担金</td><td style="text-align: right;">38,533</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">14,332</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">227</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">366,836</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">366,836</td></tr> </table>	未払事業税	48,434	未払賞与	16,193	未払事業所税	7,162	前受営業負担金	17,596	固定資産除却損	58,993	その他	3,837	繰延税金資産 合計	152,217	繰延税金資産(流動)の純額	152,217	有形固定資産	242,591	役員退職慰労引当金	54,334	退職給付引当金	9,504	会員権評価損	7,311	前受営業負担金	38,533	関係会社株式評価損	14,332	その他	227	繰延税金資産 合計	366,836	繰延税金資産(固定)の純額	366,836
未払事業税	45,306																																																																
未払賞与	10,254																																																																
未払事業所税	4,467																																																																
前受営業負担金	10,000																																																																
その他	1,547																																																																
繰延税金資産 合計	71,575																																																																
繰延税金資産(流動)の純額	71,575																																																																
有形固定資産	172,986																																																																
役員退職慰労引当金	50,997																																																																
退職給付引当金	5,840																																																																
会員権評価損	7,311																																																																
前受営業負担金	15,246																																																																
その他	227																																																																
繰延税金資産 合計	252,609																																																																
繰延税金資産(固定)の純額	252,609																																																																
未払事業税	48,434																																																																
未払賞与	16,193																																																																
未払事業所税	7,162																																																																
前受営業負担金	17,596																																																																
固定資産除却損	58,993																																																																
その他	3,837																																																																
繰延税金資産 合計	152,217																																																																
繰延税金資産(流動)の純額	152,217																																																																
有形固定資産	242,591																																																																
役員退職慰労引当金	54,334																																																																
退職給付引当金	9,504																																																																
会員権評価損	7,311																																																																
前受営業負担金	38,533																																																																
関係会社株式評価損	14,332																																																																
その他	227																																																																
繰延税金資産 合計	366,836																																																																
繰延税金資産(固定)の純額	366,836																																																																
<p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 (単位：%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>同族会社の留保金課税</td><td style="text-align: right;">5.7</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.8</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">0.7</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">49.8</td></tr> </table>	法定実効税率	42.0	(調整)		同族会社の留保金課税	5.7	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	住民税均等割等	0.8	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.7	その他	0.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	49.8	<p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 (単位：%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.7</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>同族会社の留保金課税</td><td style="text-align: right;">5.4</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.9</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.7</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">48.0</td></tr> </table>	法定実効税率	40.7	(調整)		同族会社の留保金課税	5.4	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	住民税均等割等	0.9	その他	0.7	税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.0																																		
法定実効税率	42.0																																																																
(調整)																																																																	
同族会社の留保金課税	5.7																																																																
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3																																																																
住民税均等割等	0.8																																																																
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.7																																																																
その他	0.3																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	49.8																																																																
法定実効税率	40.7																																																																
(調整)																																																																	
同族会社の留保金課税	5.4																																																																
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3																																																																
住民税均等割等	0.9																																																																
その他	0.7																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.0																																																																
<p>3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正</p> <p>資本金の増加に伴う税率の変更により、当事業年度の繰延税金資産の計算に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.0%から40.7%に変更されています。その結果、繰延税金資産が10,354千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が10,354千円減少しております。</p>	<p>3. _____</p>																																																																

(1株当たり情報)

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)		第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
1株当たり純資産額	214,104円07銭	1株当たり純資産額	280,026円63銭
1株当たり当期純利益金額	56,274円34銭	1株当たり当期純利益金額	65,922円56銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。	
<p>当社は、平成16年3月10日付で株式1株につき2株の株式分割を、平成16年5月11日付で株式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前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>			
1株当たり純資産額	89,115円65銭		
1株当たり当期純利益金額	33,702円77銭		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。			

(注) 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。

	第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
当期純利益 (千円)	728,415	896,546
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)	728,415	896,546
期中平均株式数 (株)	12,944	13,600

(重要な後発事象)

第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)	第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)								
—————	<p>当社は、平成17年9月20日開催の取締役会において、株式の分割に関し次のとおり決議しております。</p> <p>① 分割により増加する株式数 普通株式 27,200株</p> <p>② 分割の方法 平成17年12月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき3株の割合をもって分割します。</p> <p>③ 効力発生日・新株式交付日 平成18年2月17日</p> <p>④ 配当起算日 平成18年1月1日</p> <p>上記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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">前事業年度</th> <th style="text-align: center;">当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 71,368円02銭</td> <td>1株当たり純資産額 93,342円21銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額 18,758円11銭</td> <td>1株当たり当期純利益金額 21,974円19銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 については、潜在株式がないため記載しておりません。</td> <td style="text-align: center;">同左</td> </tr> </tbody> </table>	前事業年度	当事業年度	1株当たり純資産額 71,368円02銭	1株当たり純資産額 93,342円21銭	1株当たり当期純利益金額 18,758円11銭	1株当たり当期純利益金額 21,974円19銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 については、潜在株式がないため記載しておりません。	同左
前事業年度	当事業年度								
1株当たり純資産額 71,368円02銭	1株当たり純資産額 93,342円21銭								
1株当たり当期純利益金額 18,758円11銭	1株当たり当期純利益金額 21,974円19銭								
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 については、潜在株式がないため記載しておりません。	同左								

8. 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（平成18年3月30日付予定）

新任取締役候補

取締役 西堀 敬（現 株式会社フィナンテック・テクノロジーズ取締役）

（注）西堀 敬氏は、「商法第188条第2項第7号ノ2」に定める社外取締役であります。