

有価証券報告書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成17年1月1日
(第11期) 至 平成17年12月31日

株式会社ベストブライダル

東京都渋谷区東三丁目11番10号

(941699)

目次

頁

| | |
|---------------------|----|
| 表紙 | |
| 第一部 企業情報 | 1 |
| 第1 企業の概況 | 1 |
| 1. 主要な経営指標等の推移 | 1 |
| 2. 沿革 | 3 |
| 3. 事業の内容 | 4 |
| 4. 関係会社の状況 | 5 |
| 5. 従業員の状況 | 5 |
| 第2 事業の状況 | 7 |
| 1. 業績等の概要 | 7 |
| 2. 施行、受注及び販売の状況 | 8 |
| 3. 対処すべき課題 | 9 |
| 4. 事業等のリスク | 10 |
| 5. 経営上の重要な契約等 | 13 |
| 6. 研究開発活動 | 13 |
| 7. 財政状態及び経営成績の分析 | 13 |
| 第3 設備の状況 | 15 |
| 1. 設備投資等の概要 | 15 |
| 2. 主要な設備の状況 | 15 |
| 3. 設備の新設、除却等の計画 | 17 |
| 第4 提出会社の状況 | 18 |
| 1. 株式等の状況 | 18 |
| (1) 株式の総数等 | 18 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 18 |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の推移 | 18 |
| (4) 所有者別状況 | 19 |
| (5) 大株主の状況 | 19 |
| (6) 議決権の状況 | 20 |
| (7) ストックオプション制度の内容 | 20 |
| 2. 自己株式の取得等の状況 | 21 |
| 3. 配当政策 | 21 |
| 4. 株価の推移 | 21 |
| 5. 役員の状況 | 22 |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況 | 24 |
| 第5 経理の状況 | 26 |
| 1. 連結財務諸表等 | 27 |
| (1) 連結財務諸表 | 27 |
| (2) その他 | 50 |
| 2. 財務諸表等 | 51 |
| (1) 財務諸表 | 51 |
| (2) 主な資産及び負債の内容 | 70 |
| (3) その他 | 73 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要 | 74 |
| 第7 提出会社の参考情報 | 75 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報 | 75 |
| 2. その他の参考情報 | 75 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 | 76 |

【表紙】

| | |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券報告書 |
| 【根拠条文】 | 証券取引法第24条第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成18年3月30日 |
| 【事業年度】 | 第11期（自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日） |
| 【会社名】 | 株式会社 ベストブライダル |
| 【英訳名】 | BEST BRIDAL Inc. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 塚田 正之 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都渋谷区東三丁目11番10号 |
| 【電話番号】 | 03（5464）0081（代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役管理本部長 藤谷 知治 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都渋谷区東三丁目11番10号 |
| 【電話番号】 | 03（5464）0081（代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役管理本部長 藤谷 知治 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第7期 | 第8期 | 第9期 | 第10期 | 第11期 |
|-----------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月 | 平成13年12月 | 平成14年12月 | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 |
| 売上高 (千円) | — | 8,253,574 | 11,276,243 | 14,569,709 | 16,153,280 |
| 経常利益 (千円) | — | 984,566 | 984,853 | 1,850,577 | 1,972,912 |
| 当期純利益 (千円) | — | 566,438 | 491,668 | 850,564 | 894,144 |
| 純資産額 (千円) | — | 810,558 | 1,223,987 | 3,112,661 | 4,023,345 |
| 総資産額 (千円) | — | 6,187,387 | 9,941,043 | 12,703,837 | 16,601,329 |
| 1株当たり純資産額 (円) | — | 253,299.58 | 382,496.10 | 228,872.17 | 295,834.23 |
| 1株当たり当期純利益金額 (円) | — | 188,812.96 | 153,646.34 | 65,711.09 | 65,745.89 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率 (%) | — | 13.1 | 12.3 | 24.5 | 24.2 |
| 自己資本利益率 (%) | — | 110.9 | 48.3 | 39.2 | 25.1 |
| 株価収益率 (倍) | — | — | — | 27.7 | 37.6 |
| 営業活動によるキャッシ ュ・フロー (千円) | — | 1,327,474 | 1,301,534 | 2,022,308 | 1,901,740 |
| 投資活動によるキャッシ ュ・フロー (千円) | — | △924,600 | △2,403,027 | △1,959,091 | △3,892,641 |
| 財務活動によるキャッシ ュ・フロー (千円) | — | 529,161 | 2,362,625 | 1,576,626 | 2,056,232 |
| 現金及び現金同等物の期末 残高 (千円) | — | 1,447,244 | 2,695,020 | 4,319,956 | 4,443,018 |
| 従業員数 (人) | — | 179 | 276 | 306 | 435 |
| (外、平均臨時雇用者数) | (—) | (43) | (91) | (85) | (99) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 当社は第8期より連結財務諸表を作成しております。

3. 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。

4. 第8期及び第9期の株価収益率については、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしておりませんので記載しておりません。

5. 第8期以降の連結財務諸表については、証券取引法第193条の2の規定に基づき、優成監査法人による監査を受けております。

6. 第9期より、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定にあたっては、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

7. 当社は平成14年9月30日付で株式1株につき2株の株式分割を、平成14年10月30日付で株式1株につき3.75株の株式分割を、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。

8. 当社は平成17年12月31日を基準日として平成18年2月17日付をもって株式1株につき3株の株式分割を行っており、平成17年12月末時点の株価は権利落ち後の株価となっております。そのため、第11期の株価収益率については、権利落ち後の株価に分割割合を乗じて算出しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | | 第7期 | 第8期 | 第9期 | 第10期 | 第11期 |
|----------------------------|------|------------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 決算年月 | | 平成13年12月 | 平成14年12月 | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 |
| 売上高 | (千円) | 4,590,126 | 8,236,216 | 11,208,624 | 14,412,531 | 15,888,557 |
| 経常利益 | (千円) | 206,582 | 827,114 | 876,795 | 1,622,154 | 1,919,217 |
| 当期純利益 | (千円) | 61,731 | 440,141 | 431,395 | 728,415 | 896,546 |
| 資本金 | (千円) | 20,000 | 64,000 | 64,000 | 472,000 | 472,000 |
| 発行済株式総数 | (株) | 400 | 3,200 | 3,200 | 13,600 | 13,600 |
| 純資産額 | (千円) | 289,143 | 773,284 | 1,140,680 | 2,911,815 | 3,808,362 |
| 総資産額 | (千円) | 4,220,391 | 5,783,797 | 9,389,892 | 11,630,227 | 15,082,994 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 722,858.34 | 241,651.49 | 356,462.60 | 214,104.07 | 280,026.63 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) | (円) | — (—) | 20,000 (—) | — (—) | — (—) | 6,000 (—) |
| 1株当たり当期純利益金額 | (円) | 154,329.04 | 146,713.81 | 134,811.11 | 56,274.34 | 65,922.56 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 | (円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率 | (%) | 6.8 | 13.3 | 12.1 | 25.0 | 25.2 |
| 自己資本利益率 | (%) | 24.4 | 82.8 | 45.0 | 35.9 | 26.7 |
| 株価収益率 | (倍) | — | — | — | 32.3 | 37.5 |
| 配当性向 | (%) | — | 13.6 | — | — | 9.1 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) | (人) | 65 (25) | 122 (21) | 192 (60) | 199 (57) | 224 (39) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 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。

3. 第9期までの株価収益率については、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしておりませんので記載しておりません。

4. 上記期間中、第8期以降の財務諸表については、証券取引法第193条の2の規定に基づき、優成監査法人による監査を受けておりますが、第7期については同規定に基づく監査を受けておりません。

5. 第9期より、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定にあたっては、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

6. 当社は平成14年9月30日付で株式1株につき2株の株式分割を、平成14年10月30日付で株式1株につき3.75株の株式分割を、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。

7. 当社は平成17年12月31日を基準日として平成18年2月17日付をもって株式1株につき3株の株式分割を行っており、平成17年12月末時点の株価は権利落ち後の株価となっております。そのため、第11期の株価収益率については、権利落ち後の株価に分割割合を乗じて算出しております。

2 【沿革】

| 年月 | 事項 |
|----------|------------------------------------------------------|
| 平成7年10月 | ブライダルプロデュース事業を目的として、東京都港区浜松町2-7-15に、株式会社ベストブライダルを設立 |
| 平成8年1月 | 本店所在地を東京都新宿区4-1-4に移転 |
| 平成10年6月 | 東京都中央区にゲストハウス『アフロディテ』（日本橋事業所）をオープン |
| 平成11年2月 | 米国法人Best Bridal Hawaii, Inc.（現連結子会社）を設立 |
| 平成11年5月 | TKウエディングサービス株式会社の営業を譲り受け、海外挙式斡旋事業を開始 |
| 平成11年9月 | 東京都港区にゲストハウス『アプローズスクエア』（広尾事業所）をオープン |
| 平成12年8月 | 本店所在地を東京都渋谷区恵比寿西1-10-10に移転 |
| 平成12年8月 | 株式会社ベストプランニング（現連結子会社）を設立 |
| 平成12年9月 | 東京都品川区にゲストハウス『アートグレイスクラブ』（白金事業所）をオープン |
| 平成12年10月 | 米国ハワイ州に本格的チャペル『パラダイスコープ・クリスタルチャペル』をオープン |
| 平成13年3月 | 本店所在地を東京都渋谷区恵比寿南2-1-10に移転 |
| 平成13年11月 | 神奈川県横浜市神奈川区に『アートグレイス・ポートサイドヴィラ』（横浜事業所）をオープン |
| 平成14年7月 | 本店所在地を東京都渋谷区東3-11-10に移転 |
| 平成14年9月 | 株式会社ベストブライダルインターナショナルを設立 |
| 平成15年4月 | 大阪府大阪市住之江区に『アートグレイス・ウエディングコースト』（大阪事業所）をオープン |
| 平成15年10月 | 宮城県仙台市太白区に『A. R. E仙台アートグレイス・ウエディングフォレスト』（仙台事業所）をオープン |
| 平成16年10月 | 東京証券取引所マザーズに株式を上場 |
| 平成16年12月 | 米国法人Best Restaurants, Inc. を設立 |
| 平成17年4月 | 愛知県名古屋市中東区に『アートグレイスクラブ』（星ヶ丘事業所）をオープン |
| 平成17年5月 | 株式会社ア・リリアーレ（現連結子会社）を設立 |
| 平成17年9月 | 千葉県浦安市に『アートグレイス・ウエディングコースト』（新浦安事業所）をオープン |
| 平成17年12月 | 株式会社ア・リリアーレが、有限会社アクア・グラツィエ（現連結子会社）の出資持分を100%取得 |

3【事業の内容】

当社グループは、国内及び海外における挙式・披露宴に関する企画・運営等のサービスの提供を主要事業としており、新郎新婦が自分達の邸宅にお客様をお招きするような「プライベート感」や、新郎新婦が当社のスタッフとともに挙式・披露宴の企画に積極的に参加し、自分達のお客様をおもてなしする「オリジナル感」を重視した挙式・披露宴を提供しております。従来のホテルや専門式場での挙式・披露宴と差別化する意味から、これを「ゲストハウス・ウェディング」、また、婚礼施設を「ゲストハウス」と称しております。

当社グループの営業活動は、主に結婚情報誌等をご覧になり、当社が展開するゲストハウス及び海外挙式の販売サロンへ下見・相談に来られたお客様の取り込みであります。当社の営業スタッフは、ゲストハウス及び海外チャペルの優れたデザインと質の高いサービスをお客様にアピールし、挙式・披露宴の成約に結び付けております。

なお、当社グループは、主要な1セグメントの売上高等が全セグメントの90%超であるため、事業の種類別セグメント情報を記載しておりません。従って、以下の記載につきましては、事業部門に関連付けて記載しております。

(1) 国内事業部門

当社グループは、東京を中心とする首都圏に5ヶ所（日本橋、広尾、白金、横浜、新浦安）と大阪、仙台、名古屋にゲストハウスを展開しております。当社のスタッフは主にお客様に対する営業活動とゲストハウスの運営全般に従事しております。

なお、広尾事業所は、移転に伴い平成18年4月に閉鎖します。

㈱ベストプランニングは、当社の委託を受けて主に披露宴における飲食・サービスの提供を行っております。

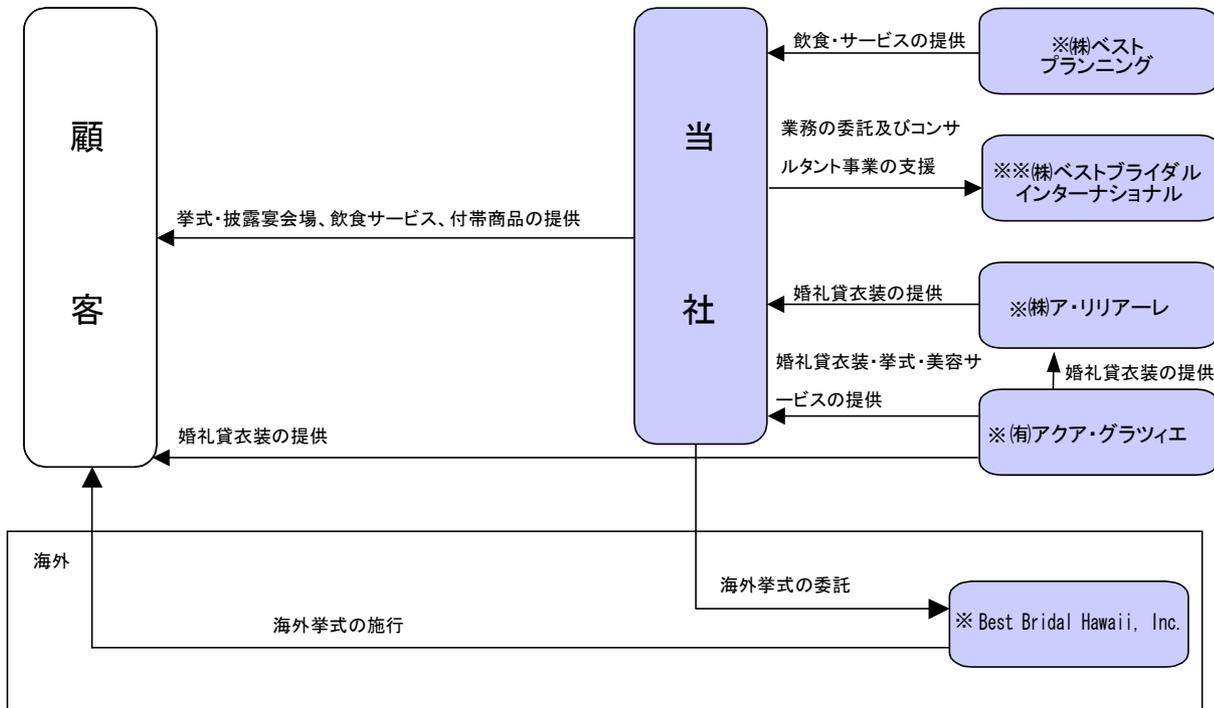
また、㈱ア・リリアーレは、婚礼貸衣装の提供を、(有)アクア・グラツィエは、婚礼貸衣装・挙式・美容サービスの提供を行っております。

(2) 海外事業部門

当社グループは、主として日本人の方を対象に、米国ハワイにおける海外挙式サービスを提供しております。当社グループは国内に販売サロンを8ヶ所（東京、新宿、横浜、梅田、三宮、名古屋、仙台、大宮）、米国ハワイに運営サロンを展開しております。

海外子会社Best Bridal Hawaii, Inc. は現地チャペル「パラダイスコープ・クリスタルチャペル」、「エンジェルガーデン・シーサイドエステート」及び「ブルーラグーン・チャペル」を運営し、当社が受注した海外ウェディングの施行を請負っております。この他に、2ヶ所のチャペルの独占使用権を保有しております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 1. ※は連結子会社、※※は非連結子会社であります。

2. 上記の子会社のほか、Best Bridal Hawaii, Inc. の100%出資会社Best Restaurants, Inc. があります。

4【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合又は被所有割合(%) | 関係内容 |
|-------------------------------------|--------|----------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------|
| (連結子会社) ㈱ベストプランニング | 東京都渋谷区 | 10,000千円 | 国内事業部門 | 100 | 当社のウェディング等における飲食・サービスの100%を委託 役員の兼任 2名 |
| (連結子会社) Best Bridal Hawaii, Inc. | 米国ハワイ州 | 11千米ドル | 海外事業部門 | 100 | 当社受注のハワイにおける挙式・披露宴の施行 役員の兼任 3名 資金援助あり。 |
| (連結子会社) ㈱ア・リリアーレ | 東京都渋谷区 | 10,000千円 | 国内事業部門 | 100 | 当社のウェディング等における婚礼貸衣装の委託 役員の兼任 3名 資金援助あり。 |
| (連結子会社) ㈲アクア・グラツィエ | 東京都港区 | 3,000千円 | 国内事業部門 海外事業部門 | 100 (100) | 当社のウェディング等における婚礼貸衣装・挙式・美容サービスの委託 設備の賃貸あり。 |
| (その他の関係会社) ファインエキスバンド㈲ | 東京都渋谷区 | 3,000千円 | 不動産の賃貸 | 被所有 22.05 | 役員の兼任 1名 |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業部門の名称を記載しております。
 2. ㈱ベストプランニングは、特定子会社に該当しております。
 3. ㈲アクア・グラツィエは平成17年12月28日付で㈱ア・リリアーレが同社の出資持分を100%取得することにより特定子会社となりました。
 4. ㈱ア・リリアーレは、平成17年5月27日に設立いたしました。
 5. 当社はファインエキスバンド㈲と平成18年1月10日を開始日とする建物賃貸借契約を締結したことにより、同社を「その他の関係会社」として記載しております。
 6. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

事業の種類別セグメント情報を記載していないため、事業部門別の従業員数を示すと次のとおりであります。

平成17年12月31日現在

| 事業部門の名称 | 従業員数(人) |
|---------|----------|
| 国内事業部門 | 324 (78) |
| 海外事業部門 | 73 (11) |
| 全社(共通) | 38 (10) |
| 合計 | 435 (99) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員)は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。
 2. 全社(共通)は、特定の事業部門に区分できない管理部門に所属している従業員であります。
 3. 従業員数が前連結会計年度末に比べ129名増加したのは、事業拡大に伴う中途採用、新卒採用及び平成17年12月に㈲アクア・グラツィエが連結子会社となったことによるものであります。

(2) 提出会社の状況

平成17年12月31日現在

| 従業員数（人） | 平均年齢（歳） | 平均勤続年数（年） | 平均年間給与（千円） |
|---------|---------|-----------|------------|
| 224（39） | 30.2 | 2.3 | 4,244 |

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む）であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員）は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 従業員数が前期末に比べ25名増加しましたのは、事業拡大に伴う中途採用及び新卒採用によるものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、デフレ懸念の後退などから設備投資の裾野が非製造業に拡大するとともに、雇用情勢の改善による個人消費の持ち直しの兆し等を背景に、回復基調を維持する傾向を示しております。

当社グループが事業を展開するブライダル市場につきましては、景気の回復基調を受け、引き続き活性化しております。こうした状況のもとで、当社グループが提供するゲストハウス・ウェディングは引き続き多くのお客様の支持を得ることができました。

当連結会計年度におきまして売上高、売上総利益ともに、前期を上回りました。しかしながら営業利益は、新規出店に伴う開業前準備費用（販売費及び一般管理費）の増加により、前期を下回りました。

この結果、当連結会計年度の業績は、売上高16,153百万円（前期比10.9%増）、売上総利益5,087百万円（同17.2%増）、営業利益1,959百万円（同5.1%減）、経常利益1,972百万円（同6.6%増）、当期純利益894百万円（同5.1%増）となりました。

これを事業部門別に見ますと、各事業部門における業績は次のとおりであります。

① 国内事業部門

既存の6店舗につきましては、マーケット状況による業績格差は多少あるものの、概ね順調に推移いたしました。なお、期中に開業いたしました星ヶ丘事業所・新浦安事業所については、当初の計画どおり堅調な業績を達成いたしました。

この結果、同部門の売上高は12,590百万円（前期比6.1%増）となりました。

② 海外事業部門

国内8ヶ所の販売サロン及び海外1ヶ所の運営サロンを通して、海外挙式の受注拡大及びサービス向上に注力した結果、業績は好調に推移いたしました。

この結果、同部門の売上高は3,562百万円（前期比31.7%増）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ123百万円増加し、当連結会計年度末には4,443百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,901百万円（前期比6.0%減）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益で1,728百万円（同4.4%増）確保したことに加え、前受金の増加額161百万円（同125百万円増）等がありましたが、法人税等の支払額が1,022百万円（同77.2%増）と増加したことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は3,892百万円（同98.7%増）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出2,793百万円（同46.8%増）、保証金の差入による支出735百万円（前期136百万円）等によるものであります。なお、当連結会計年度から新たに連結子会社となった(有)アクア・グラツィエの出資持分取得により184百万円資金が減少しています。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は2,056百万円（前期比30.4%増）となりました。これは主として短期借入金の純増加額576百万円（前期純減少額14百万円）、長期借入による収入2,100百万円、社債発行による収入966百万円によるものであります。

2【施行、受注及び販売の状況】

(1) 施行実績

| 事業部門の名称 | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | |
|---------|-------------------------------------------|-----------|
| | 施行件数 (件) | 前年同期比 (%) |
| 国内事業部門 | 3,185 | 104.2 |
| 海外事業部門 | 2,522 | 144.8 |
| 合計 | 5,707 | 118.9 |

(2) 受注状況

| 事業部門の名称 | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | |
|---------|-------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| | 受注件数 (件) | 前年同期比 (%) | 受注件数残高 (件) | 前年同期比 (%) |
| 国内事業部門 | 4,076 | 138.5 | 2,512 | 155.0 |
| 海外事業部門 | 2,593 | 123.9 | 1,186 | 106.4 |
| 合計 | 6,669 | 132.5 | 3,698 | 135.2 |

(3) 販売実績

| 事業部門の名称 | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | |
|---------|-------------------------------------------|-----------|
| | 金額 (千円) | 前年同期比 (%) |
| 国内事業部門 | 12,590,930 | 106.1 |
| 海外事業部門 | 3,562,350 | 131.7 |
| 合計 | 16,153,280 | 110.9 |

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

ブライダル市場は、堅調な需要と景気の回復基調もあり、引き続き活性化しておりますが、新規参入企業も増加傾向にあり、企業間競争は激化しております。また、わが国の人口動態を見ましても、ブライダル市場も今後は、少子化の影響を受ける可能性があります。

こうした状況の中にあつて、当社グループは需要が拡大しているゲストハウス・ウエディングのパイオニアとしての地位を一層堅固なものとするため、お客様のニーズに適うゲストハウスを展開していく必要があります。

また、今後の事業拡大に対応するため、優秀な人材の確保とその育成、並びに店舗戦略の多様化を図りつつ、コーポレート・ガバナンスを強化し、より健全かつ効率的な経営体制を構築してまいります。

(1) ゲストハウスの展開

当社グループは、国内に8店舗を展開しておりますが、競争力の高いゲストハウスの展開は、当社グループ事業の根幹であり、今後は不動産流動化等の手法も考慮しつつ、戦略の多様化を図り、積極的かつ効率的な店舗展開を進めていく計画であります。

(2) 人材の確保と育成

当社グループは、顧客サービス充実のためのソフト開発力強化が同業他社との差別化に繋がるものと考え、今後も積極的に社員のモチベーションが高まる仕組みづくりに取り組むとともに、中長期的な人材育成が可能な体制を構築してまいります。

4【事業等のリスク】

以下において、当社グループの事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる事項を記載しております。当社グループとして必ずしも事業上のリスクとは考えていない事項についても、投資判断の上で、あるいは当社グループの事業活動を理解する上で重要と考えられる事項については、投資家に対する積極的な情報開示の観点から記載しております。

なお、文中における将来に関する事項の記載は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 事業の特徴について

① サービスについて

当社グループは、常に時代のニーズやファッション性を綿密に分析し、社内に蓄積した経験・ノウハウと多くの協力会社による高水準のサービスとを融合させ、飲食・サービスにおきましては、店舗ごとに専門のシェフを配置することにより、お客様の趣味や趣向を高いレベルで実現し、最新のウエディング・スタイルを提供しております。

しかしながら、時代のニーズやファッション性に当社グループのサービスが対応できない場合や、当社グループの望むレベルの協力会社、シェフ等が確保できずに十分なサービスが提供できない場合には、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

② 販売方法について

当社グループは、訪問販売等の営業方法はとっておらず、来訪客への営業スタッフによる対面販売を主な販売方法としております。

このため、営業スタッフには高度なレベルの知識・経験が必要となりますが、当社グループにおきましては、各スタッフのサービス提案力向上のための教育研修制度を確立することで、今後もさらに高いレベルの人材の開発に注力してまいります。しかしながら、今後の事業展開に必要な人材が計画どおり確保できない場合には、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

(2) 当社グループの属する市場について

当社グループの属するブライダル市場は現在、「団塊ジュニア世代」が結婚適齢期を迎えて活性化しております。しかしながら、厚生労働省の人口動態調査からみて、結婚適齢期を迎える層は緩やかに縮小していく傾向にあり、ブライダル市場全体で見ると今後市場規模が縮小した場合には当社グループの業績は影響を受ける可能性があります。

また、ゲストハウス・ウエディングにつきましては、新しいウエディング・スタイルとして注目され、ブライダル市場における認知度の上昇とともに、急速にシェアが拡大しており、今後も需要の拡大が見込まれています。こうした市場の高い成長性に着目し、既存のホテルや専門式場等によるゲストハウス・ウエディングへの進出や、これまでにない新しいサービスの提供、異業界からの新規参入等が予想されることから、他社との競争が激化した場合には、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

(3) 経営成績及び財政状態について

① 業績の季節変動について

当社グループの売上高は、ゲストハウスの新設時に増加するほか、4月～6月・10月～12月の婚礼シーズン（当社グループ決算においては第2四半期及び第4四半期）に集中する傾向があります。

四半期別の業績（当連結会計年度）

| | 第1四半期 (対通期比率) | 第2四半期 (対通期比率) | 第3四半期 (対通期比率) | 第4四半期 (対通期比率) |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 売上高 | 2,809 (17.4%) | 4,251 (26.3%) | 3,553 (22.0%) | 5,539 (34.3%) |
| 営業利益 | 54 (2.8%) | 626 (31.9%) | 126 (6.5%) | 1,152 (58.8%) |

② 借入金等依存度が高いことについて

当社グループはこれまで新規ゲストハウスを建設するにあたり、建設費用や敷金・保証金等の投資資金を主として金融機関からの借入等により調達しているため、総資産に占める有利子負債の比率が高い水準にあります。有利子負債残高は、平成16年12月期末6,101百万円、平成17年12月期末8,260百万円となっており、総資産に占める有利子負債残高の比率は、平成16年12月期末48.0%、平成17年12月期末49.8%と借入金等依存度が高い水準にあります。なお、売上高に対する支払利息の比率は、平成16年12月期0.9%、平成17年12月期1.0%となっております。

今後、営業活動によるキャッシュ・フローの拡大から生み出される余剰資金や資本市場を活用した資金調達、一部資産のオフバランス化等により、財務体質の強化に努める方針ではありますが、金融情勢が大きく変動し金利水準が上昇に転じた場合、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

③ 海外におけるテロ等の影響について

当社グループは、主に日本人の方を対象として、米国ハワイにおきまして海外挙式のサービス事業を展開しております。平成17年12月末現在、直営チャペルを3ヶ所、独占的に使用可能な教会を2ヶ所、国内販売サロンを8ヶ所、ホノルル市に運営サロンを1ヶ所展開しており、平成17年12月期の海外売上高は3,488百万円（売上構成比21.6%）であります。また、平成18年1月にはヒルトンハワイアンビレッジ敷地内に新規チャペルをオープンし、今後の海外事業部門の売上高拡大を見込んでおります。

しかしながら、海外挙式につきましては、海外において大規模なテロ等の不測の事態が発生した場合、予約のキャンセル等により当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

④ 為替変動の影響について

当社は、米国法人Best Bridal Hawaii, Inc.との取引を現地通貨によって行っており、当該取引につきましては、為替予約等を行っています。また、外貨建定期預金、外貨建子会社貸付金等の外貨建資産を保有しており、為替レートが大きく変動した場合、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

(4) 特定の経営者への依存について

当社の代表取締役社長である塚田正之は最高経営責任者であり、当社グループの経営方針や戦略の決定等、事業活動上重要な役割を担っております。塚田正之に対し事業運営及び業務遂行において過度に依存しないよう、経営会議の充実・権限の委譲等により経営リスクの軽減を図るとともに、各分野での人材育成強化を行っておりますが、不測の事態により、塚田正之が職務を遂行できなくなった場合、事業推進及び業績が影響を受ける可能性があります。

(5) 法的規制について

国内事業部門におけるゲストハウスの建築・改装につきましては、建築基準法、消防法、下水道法等による諸規制と、建物構造や建設地域によっては、排水・騒音対策等の各種条例による規制を受けております。建設・改装の際には、一級建築士や建設会社に業務を委託し構造上のチェックを行うとともに、当社マーケティング本部が直接チェックを行い、また消防署のチェックも受けておりますが、上記の法的規制に抵触した場合、ゲストハウスの建設計画が遅延したり運営に支障が生じる可能性があり、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

当社グループは挙式宴会及びレストラン営業を行っているため、食品衛生法による規制を受けております。衛生面に関しましては、食中毒等の発生により営業停止等の事態が生じないよう、ゲストハウス及びレストランごとに衛生管理者を選任し、第三機関による定期的な衛生検査等を通じて常に細心の注意を払っておりますが、ゲストハウス及びレストランにおいて食中毒等が発生した場合、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

当社グループの各販売サロンは、旅行業法に基づき旅行業の登録（第一種業務）を行っておりますが、旅行業法に違反し登録の更新が不可能となったり登録が取り消しとなった場合には、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

(6) 設備投資及び新規建設リスクについて

① 現状のゲストハウスについて

| 事業所名 | 日本橋 | 広尾 | 白金 | 横浜 | 大阪 | 仙台 | 星ヶ丘 | 新浦安 |
|---------|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|
| ゲストハウス数 | 1 | 1 | 2 | 4 | 5 | 3 | 2 | 4 |

当社グループは、平成17年12月期において、国内に上記8店舗（22ゲストハウス）を展開しておりますが、全て社内の建装部門により企画された「上質」かつ「本物」の施設としてお客様から高い支持を受けており、高稼働率を実現しております。

特に、当社グループ独自の店舗形態として、ひとつの大規模敷地内に複数のゲストハウス（会場）を配する大型店舗があります。同一敷地内に、複数のゲストハウスを建設することにより、単独施設では困難な大規模ロビー棟やチャペルの建設が可能となり、また多様なコンセプトと収容人数のゲストハウスを配することで、お客様の多様なニーズ・嗜好にお応えし、高い集客力と稼働率を実現しております。

② 今後の方針について

今後につきましても、綿密なマーケティング分析による施設企画、出店地選定を行った上で、積極的な出店を行っていく方針であります。現在、多くの需要が見込める全国の大都市圏や政令指定都市を中心に、年間5～8ゲストハウス程度の出店を行う計画であり、急成長の続くゲストハウス・ウェディング市場に対応してまいります。

また、既存のゲストハウスにつきましても3年程度のサイクルでリニューアルを行い、常に新しさと高いデザイン性を維持することで、顧客獲得率の安定化を図っております。

③ 潜在リスクについて

店舗建設に適した物件（主に土地）やオペレーションのための人材を確保することが出来ず、出店計画が予定どおり進捗しなかった場合、また、新規及び既存のゲストハウスが顧客の支持を得られない場合、今後の当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。大型店舗の建設にあたっては、大規模な出店地を確保するため、建設に適した物件を確保することが出来ず、出店計画が予定どおり進捗しなかった場合、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

当社グループは従来、店舗用地につきましても、原則賃借としてまいりましたが、出店計画をより確実とするため賃借にとどまらず、土地の取得もひとつの選択肢としてゲストハウスの建設を推進する方針であります。出店を検討する際は経営の効率化とともに、財務体質の悪化を誘発しないことを優先する方針ですが、土地を保有することで財務体質が影響を受ける可能性があります。

(7) 社内建装部門を持つことについて

当社グループでは、顧客ニーズ・嗜好についての詳細なマーケティング・データのもとに、ゲストハウスの建設を行っておりますが、建設に際しての施設企画・コンセプト作りを、社内建装部門にて行っております。自社内の建装部門にて企画することにより、ノウハウの蓄積と「時代とともに進化する空間づくり」を実現することが可能であり、「上質」かつ「本物」の施設としてお客様から高い支持を受けております。しかしながら、社内に建装部門を持つことにより、固定費が増加する可能性があります。

(8) 顧客情報管理について

当社グループは年間約6,600件を超えるウェディングを受注することで、多くの個人情報を取扱っております。そうした個人情報の機密保持につきましては、顧客ファイルは施錠可能なロッカーに保管、電子情報はパスワードの設定によるセキュリティ対策等を整えることで漏洩リスクに備えておりますが、不測の事態により個人情報が漏洩した場合、当社グループに対する社会的信用の低下により、当社グループの業績が影響を受ける可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

該当事項はありません。

7【財政状態及び経営成績の分析】

(1) 経営成績

① 売上高の状況

当連結会計年度における売上高は16,153百万円（前期比10.9%増）となりました。国内事業部門は12,590百万円（同6.1%増）、また海外事業部門も3,562百万円（同31.7%増）となり、国内外とも前期に比較して増収となりました。

国内事業部門におきましては、期中に開業いたしました星ヶ丘事業所・新浦安事業所の業績が当初の計画通り推移し、増収に寄与いたしました。また他の既存6店舗につきましても、マーケット状況による業績格差は多少あるものの、概ね順調に推移いたしました。

海外事業部門におきましては、直営サロンによる受注が好調だったことに加え、大手旅行会社各社との提携営業強化により、業績は順調に推移いたしました。

② 利益の状況

当連結会計年度における売上総利益は、売上原価率（外注費、労務費、その他経費）が前期比1.7ポイント低下し、5,087百万円（前期比17.2%増）となりました。

しかしながら、営業利益は、新規出店に伴う新規開業費用・開業準備費用（販売費及び一般管理費）の増加により1,959百万円（同5.1%減）となり、前期を下回りました。

営業外損益は、営業外費用として支払利息が前期に比較して36百万円増加したものの、営業外収益として為替差益が129百万円発生したことなどにより前期より改善し、当連結会計年度における経常利益は1,972百万円（同6.6%増）となりました。

特別利益として投資有価証券売却益が11百万円発生いたしました。特別損失は、固定資産除却損が198百万円発生した影響などで前期より61百万円増加いたしました。また、税金費用が前期に比較して28百万円増加したことにより、当連結会計年度における当期純利益は894百万円（同5.1%増）となりました。

(2) 財政状態

① 資産、負債及び資本の状況

当連結会計年度末における流動資産は、5,735百万円（前連結会計年度末比11.4%増）となりました。これは主に前連結会計年度末に比較して、たな卸資産が166百万円増加したことと、新たに(有)アクア・グラツィエが連結子会社になったことが主因で、現金及び預金が189百万円、その他（未収入金）が122百万円増加したためであります。当連結会計年度末における固定資産は、10,843百万円（同43.9%増）となりましたが、建物及び構築物が1,183百万円、信託土地が566百万円、建設仮勘定が394百万円、保証金が673百万円増加したためであります。この結果、当連結会計年度末における資産合計は16,601百万円（同30.7%増）となりました。

当連結会計年度末における流動負債は、6,082百万円（同41.6%増）となりました。これは主に短期借入金が617百万円、未払金320百万円、前受金170百万円、一年以内償還社債400百万円増加したためであります。また、前連結会計年度末に比較して、社債が370百万円、長期借入金が716百万円増加したことで、当連結会計年度末における固定負債は6,495百万円（同22.6%増）となりました。この結果、当連結会計年度末における負債合計は12,577百万円（同31.1%増）となりました。

当連結会計年度末における資本合計は4,023百万円（同29.3%増）となりましたが、これは利益剰余金が894百万円増加したためであります。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、前連結会計年度末に比較して123百万円多い4,443百万円となりました。

営業活動によって得られた資金は、前連結会計年度に比較して120百万円少ない1,901百万円となりました。

投資活動に使用された資金は、前連結会計年度に比較して1,933百万円多い3,892百万円となりました。

財務活動によって得られた資金は、前連結会計年度に比較して479百万円多い2,056百万円となりました。

なお、キャッシュ・フローの詳細は「第2事業の状況、1.業績等の概要、(2)キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりであります。

| | 平成14年12月期 | 平成15年12月期 | 平成16年12月期 | 平成17年12月期 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 株主資本比率 (%) | 13.1 | 12.3 | 24.5 | 24.2 |
| 時価ベースの株主資本比率 (%) | — | — | 194.8 | 202.3 |
| 債務償還年数 (年) | 2.4 | 4.3 | 3.0 | 4.3 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | 23.7 | 11.8 | 17.6 | 12.1 |

(注) 株主資本比率：株主資本／総資産

時価ベースの株主資本比率：株式時価総額／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

1. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
3. 平成14年12月期及び平成15年12月期の時価ベースの株主資本比率については、当社株式は非上場であり、店頭登録もしていないため記載しておりません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資は、総額3,529百万円となりました。

国内事業部門において、新規店舗開設に伴い星ヶ丘事業所976百万円、新浦安事業所902百万円、青山事業所566百万円（信託土地）、青山開業準備室62百万円の投資を実施いたしました。

海外事業部門において、オーシャンクリスタルチャペルの建設に336百万円の投資を実施いたしました。

なお、国内事業部門において、広尾事業所の移転に伴う閉鎖により144百万円の設備を除却いたしました。

2【主要な設備の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社）における主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

平成17年12月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（千円） | | | | 従業員数 (人) |
|------------------------|-------------|------------|-------------|--------------------|---------|-----------|-------------|
| | | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | その他 | 合計 | |
| 日本橋事業所 (東京都中央区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 128,267 | — (—) | 5,067 | 133,335 | 9 (1) |
| 白金事業所 (東京都品川区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 270,737 | — (—) | 9,352 | 280,090 | 12 (2) |
| 横浜事業所 (神奈川県横浜市神奈川区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 871,375 | — (—) | 18,552 | 889,928 | 31 (6) |
| 大阪事業所 (大阪府大阪市住之江区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 1,666,112 | — (—) | 35,304 | 1,701,416 | 32 (7) |
| 仙台事業所 (宮城県仙台市太白区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 1,048,316 | — (—) | 13,860 | 1,062,177 | 13 (5) |
| 星ヶ丘事業所 (愛知県名古屋市中東区) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 920,596 | 402,402 (2,076) | 22,014 | 1,345,013 | 9 (1) |
| 新浦安事業所 (千葉県浦安市) | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 721,196 | — (—) | 137,716 | 858,913 | 22 (2) |
| 本社 (東京都渋谷区) | 全社 (共通) | 統括業務 施設 | 22,237 | — (—) | 18,095 | 40,332 | 39 (11) |

(注) 1. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

2. 帳簿価額のうち「その他」は、器具備品、車両運搬具を含んでおります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

3. 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借として以下のものがあります。

| 事業所名 (所在地) | 事業部門の 名称 | 設備の内容 | 土地面積 (㎡) | 契約期間 | 備考 |
|------------------------|-------------|-------|-------------|------------------------------|-------|
| 横浜事業所 (神奈川県横浜市神奈川区) | 国内事業部門 | 婚礼施設 | 2,965 | 平成12年4月1日から 平成23年3月31日まで | 定期借地権 |
| 大阪事業所 (大阪府大阪市住之江区) | 国内事業部門 | 婚礼施設 | 17,879 | 平成14年7月1日から 平成34年6月30日まで | 定期借地権 |
| 仙台事業所 (宮城県仙台市太白区) | 国内事業部門 | 婚礼施設 | 13,818 | 平成15年1月1日から 平成29年12月31日まで | 定期借地権 |

4. 上記の他、連結会社以外からの主要なリース設備として以下のものがあります。

| 事業所名 | 設備の内容 | リース期間 | 年間リース料 (千円) | リース料残高 (千円) |
|--------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 新浦安事業所 (千葉県浦安市) | 婚礼施設 | 19年 | 35,320 | 1,578,404 |
| 各事業所及び本社 | 婚礼設備及び事務機器 | 3年～9年 | 271,909 | 586,190 |

(2) 在外子会社

平成17年12月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 (千円) | | | | 従業員数 (人) |
|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|---------|-------------|
| | | | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | その他 | 合計 | |
| Best Bridal Hawaii, Inc. | パラダイスコ ープ・クリス タルチャペル (米国ハワイ 州) | 海外事業 部門 | 婚礼施設 | 213,609 | — (—) | 4,616 | 218,225 | 5 (2) |

(注) 1. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

2. 帳簿価額のうち「その他」は器具備品を含んでおります。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

| 会社名 事業所名 | 所在地 | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 投資予定金額 | | 資金調達 方法 | 着手及び完了予定 | | 完成後の 増加能力 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | 総額 (百万円) | 既支払額 (百万円) | | 着手 | 完了 | |
| 当社 大宮事業所 | 埼玉県 さいたま市 北区 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 2,107 | 249 | 銀行借入 | 平成17 年7月 | 平成18 年3月 | 3ゲスト ハウス |
| 当社 青山事業所 | 東京都 港区 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 2,052 | 725 | 社債及び 銀行借入 | 平成17 年6月 | 平成18 年4月 | 2ゲスト ハウス |
| 当社 市ヶ谷事業所 | 東京都 新宿区 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 450 | 12 | 銀行借入 | 平成18 年1月 | 平成18 年5月 | 1ゲスト ハウス |
| 当社 丸の内事業所 | 愛知県 名古屋市 中区 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 623 | — | 銀行借入 | 平成18 年2月 | 平成18 年10月 | 1ゲスト ハウス |
| 当社 心斎橋事業所 | 大阪府 大阪市 西区 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 789 | 1 | 銀行借入 | 平成17 年12月 | 平成18 年9月 | 2ゲスト ハウス |
| Best Bridal Hawaii, Inc. オーシャンク リスタルチャ ペル | 米国 ハワイ州 | 海外事業 部門 | 婚礼施設 | 767 | 407 | 銀行借入 | 平成17 年5月 | 平成18 年1月 | 1チャペ ル |

(2) 重要な設備の拡充

| 会社名 事業所名 | 所在地 | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 投資予定金額 | | 資金調達 方法 | 着手及び完了予定 | | 完成後の 増加能力 |
|------------------|------------|-------------|-------|-------------|---------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|
| | | | | 総額 (百万円) | 既支払額 (百万円) | | 着手 | 完了 | |
| 当社 新浦安事業 所 | 千葉県 浦安市 | 国内事業 部門 | 婚礼施設 | 165 | 6 | 自己資金 及び建物 リース | 平成17 年10月 | 平成18 年3月 | 1ゲスト ハウス |

(3) 重要な設備の改修

| 会社名 事業所名 | 所在地 | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 投資予定金額 | | 資金調達 方法 | 着手及び完了予定 | | 完成後の 増加能力 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------|--------------|
| | | | | 総額 (百万円) | 既支払額 (百万円) | | 着手 | 完了 | |
| Best Bridal Hawaii, Inc. エンジェルガ ーデン・シー サイドエステ ート | 米国 ハワイ州 | 海外事業 部門 | 婚礼施設 | 271 | 34 | 借入金 | 平成16 年9月 | 平成19 年9月 | — |

(4) 重要な設備の除却

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

| 種類 | 会社が発行する株式の総数（株） |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 54,400 |
| 計 | 54,400 |

(注) 平成17年9月20日開催の取締役会決議により、平成18年2月17日付で株式分割に伴う定款の変更が行われ、会社が発行する株式の総数は108,800株増加し、163,200株となっております。

②【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在発行数 (株) (平成17年12月31日) | 提出日現在発行数(株) (平成18年3月30日) | 上場証券取引所名又は 登録証券業協会名 | 内容 |
|------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 13,600 | 40,800 | 東京証券取引所 (マザーズ) | — |
| 計 | 13,600 | 40,800 | — | — |

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式総 数増減数 (株) | 発行済株式総 数残高(株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金増 減額(千円) | 資本準備金残 高(千円) |
|----------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成14年9月30日 (注) 1 | 400 | 800 | — | 20,000 | — | — |
| 平成14年10月30日 (注) 2 | 2,200 | 3,000 | — | 20,000 | — | — |
| 平成14年12月31日 (注) 3 | 200 | 3,200 | 44,000 | 64,000 | — | — |
| 平成16年3月10日 (注) 4 | 3,200 | 6,400 | — | 64,000 | — | — |
| 平成16年5月11日 (注) 5 | 6,400 | 12,800 | — | 64,000 | — | — |
| 平成16年10月27日 (注) 6 | 800 | 13,600 | 408,000 | 472,000 | 634,720 | 634,720 |

(注) 1. 株式分割1：2によるものであります。

2. 株式分割1：3.75によるものであります。

3. 有償第三者割当 発行株式：200株 発行価格：220千円 資本組入額：220千円

割当先は、塚田正之、塚田啓子、三坂洋、藤谷知治、澁田隆一、竹田英昭であります。

4. 株式分割1：2によるものであります。

5. 株式分割1：2によるものであります。

6. 有償一般募集（ブックビルディング方式による募集）

発行価格 1,400,000円

発行価額 1,020,000円

資本組入額 510,000円

払込金総額 1,042,720千円

7. 平成18年2月17日付をもって1株を3株に株式分割し、発行済株式総数が27,200株増加しております。

(4) 【所有者別状況】

平成17年12月31日現在

| 区分 | 株式の状況 | | | | | | | | 端株の 状況(株) |
|---------------------|--------------------|------|------|------------|-------|----|-------|--------|--------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 証券会社 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | — | 4 | 1 | 8 | 8 | — | 303 | 324 | — |
| 所有株式 数(株) | — | 810 | 30 | 3,019 | 531 | — | 9,210 | 13,600 | — |
| 所有株式 数の割合 (%) | — | 5.96 | 0.22 | 22.20 | 3.90 | — | 67.72 | 100 | — |

(5) 【大株主の状況】

平成17年12月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%) |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|
| 塚田 正之 | 東京都目黒区目黒本町2-8-2 | 8,174 | 60.10 |
| ファインエクスパンド有限会社 | 東京都渋谷区道玄坂2-10-10 | 3,000 | 22.05 |
| 資産管理サービス信託銀行株式 会社(年金信託口) | 東京都中央区晴海1-8-12 | 398 | 2.92 |
| 塚田 啓子 | 東京都目黒区目黒本町2-8-2 | 384 | 2.82 |
| 日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(信託口) | 東京都港区浜松町2-11-3 | 367 | 2.69 |
| ビービーエイチフォーフィデリ ティージャパンスモールカンパ ニーファンド (常任代理人 株式会社東京三 菱銀行) | 40 WATER STREET, BOSTON MA 02109 U. S. A (東京都千代田区丸の内2-7-1) | 308 | 2.26 |
| エイチエスビーシーファンドサ ービシズクライアントツアカウ ント006 (常任代理人 香港上海銀行東 京支店) | LEVEL13, 1 QUEEN'S ROAD CENTRAL, HONG KONG (東京都中央区日本橋3-11-1) | 116 | 0.85 |
| 小林 信雄 | 神奈川県横浜市金沢区能見台東4-1- 1109 | 100 | 0.73 |
| 竹田 英昭 | 東京都中野区東中野2-13-10 | 50 | 0.36 |
| 藤谷 知治 | 東京都中野区白鷺3-5-16-416 | 44 | 0.32 |
| 計 | — | 12,941 | 95.15 |

(注) 前事業年度末現在主要株主でなかったファインエクスパンド有限会社は、当事業年度末では主要株主となっております。

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成17年12月31日現在

| 区分 | 株式数 (株) | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|-------------|-----------|----|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式 (その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | — | — | — |
| 完全議決権株式 (その他) | 普通株式 13,600 | 13,600 | — |
| 端株 | — | — | — |
| 発行済株式総数 | 13,600 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 13,600 | — |

② 【自己株式等】

平成17年12月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有 株式数 (株) | 他人名義所有 株式数 (株) | 所有株式数の 合計 (株) | 発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%) |
|------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|
| — | — | — | — | — | — |
| 計 | — | — | — | — | — |

(7) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2【自己株式の取得等の状況】

(1)【定時総会決議又は取締役会決議による自己株式の買受け等の状況】

①【前決議期間における自己株式の取得等の状況】

該当事項はありません。

②【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況】

該当事項はありません。

(2)【資本減少、定款の定めによる利益による消却又は償還株式の消却に係る自己株式の買受け等の状況】

①【前決議期間における自己株式の買受け等の状況】

該当事項はありません。

②【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況等】

該当事項はありません。

3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営上の重要事項と認識しており、経営基盤の強化を図りつつ財務状況、利益水準等を総合的に勘案し、毎期の業績等に応じた弾力的な利益還元を行っていく方針であります。

なお、財務体質の安定強化及び将来の新たな成長に繋がる投資等に備えるために、内部留保を充実させることも必要であると考えております。

当期の配当につきましては、1株につき6,000円を実施することを決定しました。

4【株価の推移】

(1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次 | 第7期 | 第8期 | 第9期 | 第10期 | 第11期 |
|-------|----------|----------|----------|-----------|-----------------------|
| 決算年月 | 平成13年12月 | 平成14年12月 | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 |
| 最高(円) | — | — | — | 2,320,000 | 2,830,000 □934,000 |
| 最低(円) | — | — | — | 1,470,000 | 1,530,000 □812,000 |

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所マザーズにおけるものであります。

なお、平成16年10月28日付をもって同取引所に株式を上場いたしましたので、それ以前の株価については該当事項はありません。

2. □印は、株式分割による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成17年7月 | 8月 | 9月 | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 最高(円) | 2,070,000 | 1,920,000 | 1,910,000 | 2,120,000 | 2,220,000 | 2,740,000 □934,000 |
| 最低(円) | 1,820,000 | 1,720,000 | 1,750,000 | 1,820,000 | 1,760,000 | 1,790,000 □812,000 |

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所マザーズにおけるものであります。

2. □印は、株式分割による権利落後の最高・最低株価を示しております。

5 【役員の状況】

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 所有株式数 (株) |
|---------|------------|-------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 代表取締役社長 | — | 塚田 正之 | 昭和21年6月21日生 | 昭和43年4月 日本閣観光株式会社入社 平成9年6月 当社代表取締役社長就任（現任） 平成11年6月 Best Bridal Hawaii, Inc. CEO就任（現任） 平成12年8月 株式会社ベストプランニング代表取締役社長就任（現任） 平成14年9月 株式会社ベストブライダルインターナショナル代表取締役就任（現任） 平成17年5月 株式会社ア・リリアーレ代表取締役就任（現任） | 23,622 |
| 専務取締役 | マーケティング本部長 | 塚田 啓子 | 昭和26年12月7日生 | 平成7年12月 当社入社 平成9年6月 当社専務取締役マーケティング本部長就任（現任） 平成14年12月 ファインエクスパンド有限公司代表取締役就任（現任） 平成16年12月 Best Restaurants, Inc. President就任（現任） 平成17年3月 Best Bridal Hawaii, Inc. President就任（現任） | 1,152 |
| 取締役 | 管理本部長 | 藤谷 知治 | 昭和36年2月4日生 | 昭和62年5月 株式会社フェム取締役就任 平成9年8月 TKウエディングサービス株式会社取締役就任 平成10年9月 同社代表取締役就任 平成11年12月 当社取締役就任（現任） 平成17年11月 当社管理本部長就任（現任） | 132 |
| 取締役 | — | 西堀 敬 | 昭和35年4月1日生 | 昭和58年4月 日立造船株式会社入社 昭和62年3月 和光証券株式会社（現 新光証券株式会社）入社 平成8年10月 株式会社ウェザーニューズ入社 平成11年12月 株式会社ビッグストアドットコム入社 平成13年10月 株式会社フィナンテック・テクノロジーズ取締役就任（現任） 株式会社フィナンテック取締役就任（現任） 平成18年3月 当社取締役就任（現任） | — |
| 監査役 | — | 塩谷 恵市 | 昭和15年9月17日生 | 昭和38年4月 東洋信託銀行株式会社（現三菱UFJ信託銀行株式会社）入行 昭和62年5月 同行投資顧問部長 平成2年5月 同行新宿西口支店長 平成15年10月 当社顧問 平成17年3月 当社監査役就任（現任） | — |
| 監査役 | — | 千原 曜 | 昭和36年12月12日生 | 昭和63年4月 弁護士登録 昭和63年4月 さくら共同法律事務所入所 平成6年6月 同事務所パートナー就任（現任） 平成17年3月 当社監査役就任（現任） | — |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 所有株式数 (株) |
|-----|----|-------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 監査役 | — | 柳澤 宏之 | 昭和38年2月6日生 | 昭和61年9月 公認会計士二次試験合格 昭和61年10月 監査法人中央会計事務所（現中央青山監査法人）入所 平成2年3月 公認会計士三次試験合格 平成7年5月 同法人（監査第5部）マネージャー 平成9年12月 柳澤公認会計士事務所開設 平成17年3月 当社監査役就任（現任） | — |
| 計 | | | | | 24,906 |

(注) 専務取締役 塚田啓子 は、代表取締役社長 塚田正之 の配偶者であります。

6【コーポレート・ガバナンスの状況】

(1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスの基本方針は、経営の効率性の向上と健全性の維持を確保し、経営環境の変化に対して迅速に対応できる組織とすることにより、企業価値を高めることであります。

当社は、企業利益と社会的責任の調和する誠実な企業活動を展開しながら、経営の透明性・効率性・公正性・機動性を重視し、株主を含めた全てのステークホルダー（利害関係者）の利益に適う経営を実現するために、コーポレート・ガバナンスの充実を図ってまいります。

(2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

① 取締役会、経営会議の状況

取締役会は原則として月1回開催しております。なお、重要な議案が生じた場合は、随時開催し、迅速な経営上の意思決定を行っております。また、経営会議を必要に応じて随時開催し、代表取締役並びに取締役、監査役による重要事項の審議及び提言を行っております。

② 監査役の状況

当社は監査役制度を採用しており、3名の監査役を選任しております。そのうち2名（弁護士・公認会計士）が社外監査役であります。監査役は、取締役会及び社内の重要な会議等に出席し、経営監視機能の役割を果たしております。

③ 内部監査の仕組み

内部監査室1名が担当しており、内部監査計画に基づき毎月内部監査を実施し、当社、子会社の法令順守状況、日常業務の適正性、公正性、経営の妥当性及び効率性を監査しております。また、内部監査室は監査役及び会計監査との連携を密にすることで、内部牽制機能の向上を図っております。

④ 顧問弁護士・会計監査等その他の第三者の状況

当社は優成監査法人と監査契約を結んでおり、その会計監査を受けている他、必要に応じて監査役との意見交換を行っております。法律顧問としては、日比谷パーク法律事務所と顧問契約を結び、法律問題に関するアドバイスと指導を受けております。その他、税務会計顧問等から税務及び会計に関するアドバイスと指導を受けております。このように外部の専門家の目を通して、経営の透明性・公正性の徹底を図ることができる体制としております。

⑤ 会計監査の状況

当社は、証券取引法の規定に基づき優成監査法人の監査を受けております。当社と同監査法人及び同監査法人の業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき特別の利害関係はありません。

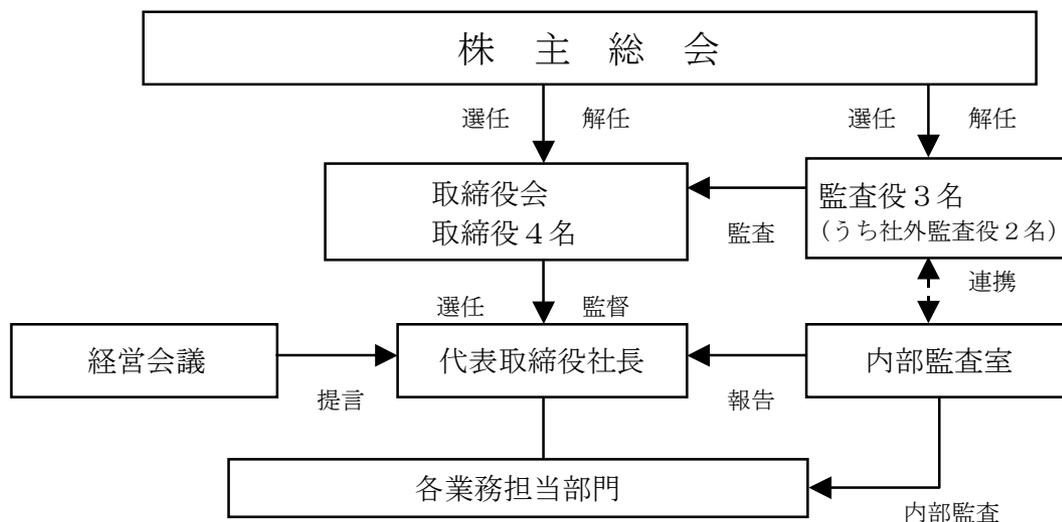
業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名及び継続監査年数

| 業務を執行した公認会計士の氏名 | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 |
|-------------------|-----------|--------|
| 代表社員 業務執行社員 渡邊 芳樹 | 優成監査法人 | (注) 1 |
| 業務執行社員 鶴見 寛 | 優成監査法人 | (注) 1 |

(注) 1. 継続監査年数については、7年以内であるため記載を省略しております。

2. 監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士5名、会計士補2名であります。

当社のコーポレート・ガバナンス体制（平成17年12月31日現在）は下記のとおりであります。



(3) 会社と会社の社外監査役の人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係の概要

当社の監査役3名のうち2名が社外監査役であり、うち1名は弁護士で、当社との間に顧問契約があります。その他の社外監査役と当社には特別な関係はありません。

(4) 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取り組みの最近1年間における状況

- ① 取締役会は、20回開催し、商法で定められた事項や経営の基本方針、その他の重要な事項を決定いたしました。原則として、監査役はその全てに出席し、経営執行状況の検証を行いました。
- ② 原則として毎月1回、営業会議を開催いたしました。全店舗の支配人及び各担当責任者、本社の役職者を集め、月次レベルの経営方針・取組課題・懸案事項等についての具体的な指針を決定・確認することで、経営の効率性と機動性の向上を図りました。
- ③ IR活動とディスクロージャーについては、資本市場が当社グループを適切に評価できるよう必要な情報を積極的に公開し、十分な説明を行ってまいりました。本年度は、機関投資家向けの説明会を2度開催し、個人投資家向け説明会も1度開催いたしました。

(5) 役員報酬等及び監査報酬

当事業年度における当社の取締役及び監査役に対する役員報酬等、及び会計監査に対する監査報酬は以下のとおりであります。

| 役員報酬等 | | 監査報酬 | |
|---------------|-----------|---------------------------|----------|
| 取締役に支払った報酬 | 122,250千円 | 公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 | 15,000千円 |
| 監査役に支払った報酬 | 11,349千円 | | |
| 取締役に支払った退職慰労金 | 11,300千円 | | |

第5【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

ただし、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第2項のただし書きにより、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

ただし、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第2項のただし書きにより、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）及び当連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）の連結財務諸表並びに第10期（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）及び第11期（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）の財務諸表について、優成監査法人により監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | | 構成比 (%) | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) | | 構成比 (%) |
|-------------|----------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | | | 金額 (千円) | | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | ※2 | | 4,353,662 | | | 4,543,335 | |
| 2. 売掛金 | | | 57,952 | | | 83,996 | |
| 3. 有価証券 | | | 104,342 | | | 37,742 | |
| 4. たな卸資産 | | | 99,453 | | | 265,755 | |
| 5. 繰延税金資産 | | | 77,657 | | | 168,000 | |
| 6. その他 | | | 456,953 | | | 637,570 | |
| 貸倒引当金 | | | △500 | | | △1,180 | |
| 流動資産合計 | | | 5,149,522 | 40.5 | | 5,735,221 | 34.6 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | ※2 | 6,183,329 | | | 7,824,943 | | |
| 減価償却累計額 | | 1,243,396 | 4,939,933 | | 1,701,489 | 6,123,454 | |
| (2) 車両運搬具 | | 18,854 | | | 19,391 | | |
| 減価償却累計額 | | 8,613 | 10,241 | | 11,861 | 7,530 | |
| (3) 土地 | ※2 | | 402,402 | | | 402,402 | |
| (4) 信託土地 | | | — | | | 566,560 | |
| (5) 建設仮勘定 | ※2 | | 500,274 | | | 895,019 | |
| (6) その他 | | 422,569 | | | 876,842 | | |
| 減価償却累計額 | | 208,689 | 213,879 | | 444,395 | 432,446 | |
| 有形固定資産合計 | | | 6,066,731 | 47.8 | | 8,427,413 | 50.8 |
| 2. 無形固定資産 | | | 30,611 | 0.2 | | 215,635 | 1.3 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | ※1 | | 48,701 | | | 9,735 | |
| (2) 保証金 | ※2 | | 709,619 | | | 1,383,054 | |
| (3) 繰延税金資産 | | | 282,909 | | | 434,136 | |
| (4) その他 | ※2 | | 394,891 | | | 373,465 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,436,121 | 11.3 | | 2,200,392 | 13.2 |
| 固定資産合計 | | | 7,533,465 | 59.3 | | 10,843,441 | 65.3 |
| 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 |
| 資産合計 | | | 12,703,837 | 100.0 | | 16,601,329 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) | |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
| | | 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 | | 677,430 | | 824,170 | |
| 2. 短期借入金 | ※2 | 70,000 | | 687,757 | |
| 3. 一年以内返済 長期借入金 | ※2 | 1,270,057 | | 1,337,570 | |
| 4. 一年以内償還社債 | | — | | 580,000 | |
| 5. 未払金 | | 391,502 | | 712,000 | |
| 6. 未払法人税等 | | 662,508 | | 747,641 | |
| 7. 繰延税金負債 | | — | | 7,931 | |
| 8. 前受金 | | 593,544 | | 763,836 | |
| 9. その他 | | 629,720 | | 421,752 | |
| 流動負債合計 | | 4,294,764 | 33.8 | 6,082,662 | 36.7 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1. 社債 | | 1,140,000 | | 1,510,000 | |
| 2. 長期借入金 | ※2 | 3,427,802 | | 4,144,684 | |
| 3. 預り営業保証金 | | 545,000 | | 545,000 | |
| 4. 退職給付引当金 | | 19,850 | | 23,353 | |
| 5. 役員退職慰労引当金 | | 125,300 | | 133,500 | |
| 6. その他 | | 38,458 | | 138,783 | |
| 固定負債合計 | | 5,296,411 | 41.7 | 6,495,321 | 39.1 |
| 負債合計 | | 9,591,175 | 75.5 | 12,577,983 | 75.8 |
| (資本の部) | | | | | |
| I 資本金 | ※3 | 472,000 | 3.7 | 472,000 | 2.8 |
| II 資本剰余金 | | 634,720 | 5.0 | 634,720 | 3.8 |
| III 利益剰余金 | | 2,019,349 | 15.9 | 2,913,493 | 17.6 |
| IV 為替換算調整勘定 | | △13,408 | △0.1 | 3,131 | 0.0 |
| 資本合計 | | 3,112,661 | 24.5 | 4,023,345 | 24.2 |
| 負債及び資本合計 | | 12,703,837 | 100.0 | 16,601,329 | 100.0 |

②【連結損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | |
|----------------|----------|-------------------------------------------|------------|-------------------------------------------|------------|-----------|------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | |
| I 売上高 | | | 14,569,709 | 100.0 | 16,153,280 | 100.0 | |
| II 売上原価 | | | 10,227,908 | 70.2 | 11,065,565 | 68.5 | |
| 売上総利益 | | | 4,341,800 | 29.8 | 5,087,714 | 31.5 | |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | | 2,278,267 | 15.6 | 3,128,676 | 19.4 | |
| 営業利益 | | | 2,063,533 | 14.2 | 1,959,038 | 12.1 | |
| IV 営業外収益 | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 6,277 | | | 14,381 | | |
| 2. 為替差益 | | — | | | 129,059 | | |
| 3. 業務受託料 | | 3,600 | | | 3,600 | | |
| 4. 消費税等還付加算金 | | 2,720 | | | — | | |
| 5. 協賛金収入 | | — | | | 39,941 | | |
| 6. 保険解約返戻金 | | — | | | 33,727 | | |
| 7. その他 | | 4,592 | 17,190 | 0.1 | 7,453 | 228,164 | 1.4 |
| V 営業外費用 | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 124,303 | | | 160,329 | | |
| 2. 社債発行費償却 | | 20,850 | | | 32,183 | | |
| 3. 為替差損 | | 49,612 | | | — | | |
| 4. その他 | | 35,379 | 230,145 | 1.6 | 21,776 | 214,289 | 1.3 |
| 經常利益 | | | 1,850,577 | 12.7 | | 1,972,912 | 12.2 |
| VI 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | — | — | — | 11,670 | 11,670 | 0.1 |
| 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 | 121,628 | | | 198,174 | | |
| 3. 固定資産売却損 | ※3 | — | | | 1,193 | | |
| 4. 退職金制度廃止精算費用 | ※4 | — | | | 16,370 | | |
| 5. 事業所閉鎖費用 | ※5 | 72,903 | 194,532 | 1.4 | 5,500 | 256,453 | 1.6 |
| 税金等調整前当期純利益 | | | 1,656,045 | 11.3 | | 1,728,128 | 10.7 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 915,350 | | | 1,068,707 | | |
| 法人税等調整額 | | △109,868 | 805,481 | 5.5 | △234,722 | 833,984 | 5.2 |
| 当期純利益 | | | 850,564 | 5.8 | | 894,144 | 5.5 |

③【連結剰余金計算書】

| | | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | |
|---------------|----------|-------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-----------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | |
| (資本剰余金の部) | | | | | |
| I 資本剰余金期首残高 | | | — | | 634,720 |
| II 資本剰余金増加高 | | | | | |
| 1. 増資による新株の発行 | | 634,720 | 634,720 | — | — |
| III 資本剰余金期末残高 | | | 634,720 | | 634,720 |
| (利益剰余金の部) | | | | | |
| I 利益剰余金期首残高 | | | 1,168,785 | | 2,019,349 |
| II 利益剰余金増加高 | | | | | |
| 1. 当期純利益 | | 850,564 | 850,564 | 894,144 | 894,144 |
| III 利益剰余金期末残高 | | | 2,019,349 | | 2,913,493 |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------|----------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前当期純利益 | | 1,656,045 | 1,728,128 |
| 減価償却費 | | 626,224 | 708,732 |
| 社債発行費償却 | | 20,850 | 32,183 |
| 連結調整勘定償却 | | — | 8,541 |
| 有形固定資産除却損 | | 121,884 | 200,365 |
| 投資有価証券売却益 | | — | △11,670 |
| 関係会社株式評価損 | | — | 35,215 |
| 事業所閉鎖費用 | | 36,275 | 5,500 |
| 貸倒引当金の増加額 | | — | 120 |
| 賞与引当金の減少額 | | △25,875 | — |
| 退職給付引当金の増加額 | | 7,206 | 3,502 |
| 役員退職慰労引当金の増加額 | | 30,600 | 8,200 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △6,277 | △14,381 |
| 支払利息 | | 124,303 | 160,329 |
| たな卸資産の増加額 | | — | △127,240 |
| 仕入債務の増加額 | | 74,566 | 188,896 |
| 前受金の増加額 | | 35,776 | 161,455 |
| その他 | | 7,022 | △16,776 |
| 小計 | | 2,708,602 | 3,071,102 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 5,924 | 10,864 |
| 利息の支払額 | | △115,144 | △157,451 |
| 法人税等の支払額 | | △577,073 | △1,022,775 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 2,022,308 | 1,901,740 |

| | | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------|----------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 有価証券の取得による支出 | | △54,480 | — |
| 有価証券の償還による収入 | | 52,685 | — |
| 有形固定資産の取得による支出 | | △1,903,198 | △2,793,291 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | △3,682 | △182,627 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | △2,250 | — |
| 投資有価証券の売却による収入 | | — | 15,420 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社の持分取得による支出 | ※2 | — | △184,983 |
| 保証金の差入による支出 | | △136,115 | △735,408 |
| 保証金の返還による収入 | | 100,622 | 6,575 |
| その他 | | △12,671 | △18,326 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △1,959,091 | △3,892,641 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入金の純増減額 | | △14,000 | 576,225 |
| 長期借入れによる収入 | | 2,122,318 | 2,100,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | △1,379,528 | △1,355,993 |
| 株式の発行による収入 | | 1,027,836 | — |
| 社債発行による収入 | | — | 966,000 |
| 社債の償還による支出 | | △180,000 | △230,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 1,576,626 | 2,056,232 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | △14,907 | 57,730 |
| V 現金及び現金同等物の増加額 | | 1,624,936 | 123,061 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | | 2,695,020 | 4,319,956 |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高 | ※1 | 4,319,956 | 4,443,018 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数 2社 連結子会社の名称 株式会社ベストプランニング Best Bridal Hawaii, Inc.</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 非連結子会社 株式会社ベストブライダル インターナショナル Best Restaurants, Inc. (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 4社 連結子会社の名称 株式会社ベストプランニング Best Bridal Hawaii, Inc. 株式会社ア・リリアーレ 株式会社アクア・グラツィエ 上記の内、株式会社ア・リリアーレについては、当連結会計年度において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。 また、株式会社アクア・グラツィエについては、平成17年12月において子会社となったため貸借対照表のみ連結しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 同左</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>持分法を適用していない非連結子会社 株式会社ベストブライダル インターナショナル Best Restaurants, Inc. 持分法を適用していない非連結子会社は当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> | <p>持分法を適用していない非連結子会社 同左</p> |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p> | <p>同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. 会計処理基準に関する事項 | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 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</p> <p>② デリバティブ 時価法</p> <p>③ たな卸資産 商品…個別法による原価法 貯蔵品…最終仕入原価法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産…定率法 ただし、在外連結子会社及び平成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。</p> <p>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。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>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。</p> <p>② 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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。</p> <p>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。</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 ————— その他有価証券 時価のないもの 同左</p> <p>② デリバティブ 同左</p> <p>③ たな卸資産 商品…同左 貯蔵品…同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 同左</p> <p>② 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> <p>② 退職給付引当金 同左</p> <p>③ 役員退職慰労引当金 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 外貨建金銭債権債務は連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。</p> <p>(5) 重要な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。</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <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>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 同左</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</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> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。 | 同左 |
| 6. 連結調整勘定の償却に関する事項 | ————— | 連結調整勘定については、金額的重要性が乏しいため、発生時の費用として処理しております。 |
| 7. 利益処分項目等の取扱いに関する事項 | 連結剰余金計算書は、連結会計年度中に確定した利益処分に基づき作成しております。 | 同左 |
| 8. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左 |

表示方法の変更

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>—————</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「業務受託料」、「消費税等還付加算金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前連結会計年度における「業務受託料」の金額は3,600千円、「消費税等還付加算金」の金額は1,751千円であります。</p> <p>—————</p> | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「一年以内償還社債」は前連結会計年度は、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度末の「その他」に含まれている「一年以内償還社債」は180,000千円であります。</p> <p>—————</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>営業活動によるキャッシュ・フローの「たな卸資産の増加額」は、前連結会計年度は「その他」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「その他」に含まれている「たな卸資産の増加額」は△78,725千円であります。</p> |

追加情報

| <p>前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)</p> | <p>当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <p>(賞与引当金) 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、当連結会計年度に支給対象期間の変更を行ったことに伴い、当連結会計年度末において債務として確定することとなったため、流動負債の「その他(未払費用)」に含めて表示しております。</p> | <p>—————</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※1. 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 44,951千円</p> <p>※2. 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。</p> <p>(担保に供している資産)</p> <p>現金及び預金 108,027千円</p> <p>建物及び構築物 2,744,023千円</p> <p>土地 402,402千円</p> <p>建設仮勘定 363,708千円</p> <p>保証金 50,000千円</p> <p>投資その他の資産</p> <p> その他(長期性預金) 260,525千円</p> <hr/> <p>合計 3,928,687千円</p> <p>(上記に対応する債務)</p> <p>長期借入金 3,345,723千円</p> <p>(一年以内返済長期借入金を含む)</p> <p>※3. 当社の発行済株式総数は、普通株式13,600株であります。</p> <p>4. _____</p> | <p>※1. 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 9,735千円</p> <p>※2. 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。</p> <p>(担保に供している資産)</p> <p>現金及び預金 88,033千円</p> <p>建物及び構築物 3,281,630千円</p> <p>土地 402,402千円</p> <p>保証金 50,000千円</p> <p>投資その他の資産</p> <p> その他(長期性預金) 295,175千円</p> <hr/> <p>合計 4,117,241千円</p> <p>(上記に対応する債務)</p> <p>短期借入金 687,757千円</p> <p>長期借入金 2,464,533千円</p> <p>(一年以内返済長期借入金を含む)</p> <p>※3. 当社の発行済株式総数は、普通株式13,600株であります。</p> <p>4. 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。契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>貸出コミットメントの総額 1,500,000千円</p> <p>借入実行残高 ー千円</p> <hr/> <p>差引額 1,500,000千円</p> |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|----------|-------|------|-----------|------------|---------|--------------|----------|-------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|----|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|-------|------|-----------|------------|---------|--------------|----------|--------|-----------|---------|-----------|-------|----------|-----------|---------|----|-----------|
| <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">455,722千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">500千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">288,304千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">3,615千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">30,600千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">229,635千円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">119,911千円</td> </tr> <tr> <td>その他（器具備品）</td> <td style="text-align: right;">1,717千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">121,628千円</td> </tr> </table> <p>※3. _____</p> <p>※4. _____</p> <p>※5. 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。</p> | 広告宣伝費 | 455,722千円 | 貸倒引当金繰入額 | 500千円 | 給料手当 | 288,304千円 | 退職給付引当金繰入額 | 3,615千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 30,600千円 | 支払手数料 | 229,635千円 | 建物及び構築物 | 119,911千円 | その他（器具備品） | 1,717千円 | 合計 | 121,628千円 | <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">748,468千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">120千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">473,885千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">7,649千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">18,800千円</td> </tr> <tr> <td>支払地代家賃</td> <td style="text-align: right;">336,389千円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">160,143千円</td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td style="text-align: right;">32,263千円</td> </tr> <tr> <td>その他（器具備品）</td> <td style="text-align: right;">5,767千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">198,174千円</td> </tr> </table> <p>※3. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 その他（器具備品） 1,193千円</p> <p>※4. ㈱ベストプランニングの退職金制度廃止によるものであります。</p> <p>※5. 事業所閉鎖費用は、原状回復費用であります。</p> | 広告宣伝費 | 748,468千円 | 貸倒引当金繰入額 | 120千円 | 給料手当 | 473,885千円 | 退職給付引当金繰入額 | 7,649千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 18,800千円 | 支払地代家賃 | 336,389千円 | 建物及び構築物 | 160,143千円 | 建設仮勘定 | 32,263千円 | その他（器具備品） | 5,767千円 | 合計 | 198,174千円 |
| 広告宣伝費 | 455,722千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 288,304千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 3,615千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 30,600千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 229,635千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 119,911千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他（器具備品） | 1,717千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 121,628千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 748,468千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 120千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 473,885千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 7,649千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 18,800千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払地代家賃 | 336,389千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 160,143千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設仮勘定 | 32,263千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他（器具備品） | 5,767千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 198,174千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-----------|------------------|------------|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|-------------------------|------------|-----------|-------------|
| <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成16年12月31日現在)</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;">4,353,662千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定に計上されている外貨建MMF</td> <td style="text-align: right;">104,342千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△138,049千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,319,956千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 4,353,662千円 | 有価証券勘定に計上されている外貨建MMF | 104,342千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △138,049千円 | 現金及び現金同等物 | 4,319,956千円 | <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成17年12月31日現在)</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;">4,543,335千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定に計上されている外貨建MMF</td> <td style="text-align: right;">37,742千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△138,059千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,443,018千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 4,543,335千円 | 有価証券勘定に計上されている外貨建MMF | 37,742千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △138,059千円 | 現金及び現金同等物 | 4,443,018千円 |
| 現金及び預金 | 4,353,662千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券勘定に計上されている外貨建MMF | 104,342千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △138,049千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 4,319,956千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金 | 4,543,335千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券勘定に計上されている外貨建MMF | 37,742千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △138,059千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 4,443,018千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 _____</p> | <p>※2 出資持分の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 出資持分の取得により新たに(有)アクア・グラツィエを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに(有)アクア・グラツィエ出資持分の取得価額と(有)アクア・グラツィエ取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">435,810千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">59,616千円</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">8,541千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△122,338千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">(有)アクア・グラツィエ出資持分の取得価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">381,630千円</td> </tr> <tr> <td>(有)アクア・グラツィエ現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△196,647千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引：(有)アクア・グラツィエ取得のための支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">184,983千円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 435,810千円 | 固定資産 | 59,616千円 | 連結調整勘定 | 8,541千円 | 流動負債 | △122,338千円 | (有)アクア・グラツィエ出資持分の取得価額 | 381,630千円 | (有)アクア・グラツィエ現金及び現金同等物 | △196,647千円 | 差引：(有)アクア・グラツィエ取得のための支出 | 184,983千円 | | |
| 流動資産 | 435,810千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 59,616千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結調整勘定 | 8,541千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | △122,338千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有)アクア・グラツィエ出資持分の取得価額 | 381,630千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有)アクア・グラツィエ現金及び現金同等物 | △196,647千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：(有)アクア・グラツィエ取得のための支出 | 184,983千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | | | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 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 | | | | 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 | | | |
| (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 | | | | (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 | | | |
| | 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) | | 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) |
| 有形固定資産 その他 (器具備品) | 1,208,051 | 528,024 | 680,026 | 建物及び構築物 | 1,600,000 | 27,826 | 1,572,173 |
| 車両運搬具 | 16,549 | 3,813 | 12,735 | 有形固定資産 その他 (器具備品) | 1,236,189 | 698,516 | 537,673 |
| 合計 | 1,224,600 | 531,837 | 692,762 | 車両運搬具 | 16,549 | 7,190 | 9,359 |
| | | | | 合計 | 2,852,738 | 733,532 | 2,119,206 |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | |
| 1年内 228,110千円 | | | | 1年内 302,931千円 | | | |
| 1年超 506,307千円 | | | | 1年超 1,861,664千円 | | | |
| 合計 734,418千円 | | | | 合計 2,164,595千円 | | | |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | (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 295,968千円 | | | | 支払リース料 307,230千円 | | | |
| 減価償却費相当額 248,668千円 | | | | 減価償却費相当額 259,294千円 | | | |
| 支払利息相当額 53,722千円 | | | | 支払利息相当額 52,237千円 | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | (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。 | | | | 同左 | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 | | | | (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、各期への配分方法については、利息法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| 2. オペレーティング・リース取引 | | | | 2. オペレーティング・リース取引 | | | |
| 未経過リース料 | | | | 未経過リース料 | | | |
| 1年内 1,470千円 | | | | 1年内 199,861千円 | | | |
| 1年超 1,721千円 | | | | 1年超 1,706,498千円 | | | |
| 合計 3,191千円 | | | | 合計 1,906,359千円 | | | |

(有価証券関係)

当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自平成17年1月1日 至平成17年12月31日）

| 売却額（千円） | 売却益の合計額（千円） | 売却損の合計額（千円） |
|---------|-------------|-------------|
| 15,420 | 11,670 | — |

時価評価されていない主な有価証券の内容

| | 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| | 連結貸借対照表計上額（千円） | 連結貸借対照表計上額（千円） |
| その他有価証券 | | |
| 非上場株式 | 3,750 | — |
| 外貨建MMF | 104,342 | 37,742 |

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約、通貨オプション、通貨スワップ取引、金利関連では金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 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>(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、通貨関連では外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引の為替変動リスクを回避し、安定的な利益の確保を図る目的で、また、金利関連では借入金利の変動リスクを回避する目的、借入金調達コストの軽減の目的で利用しております。 なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。 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。 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 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。 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>(4) 取引に係るリスクの内容 為替予約、通貨オプション、通貨スワップ取引は為替変動によるリスクを、金利スワップ取引は市場金利の変動によるリスクを有しております。 なお、契約先は信用度の高い銀行を選択しており、信用リスクはないものと判断しております。</p> | <p>(1) 取引の内容 同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 同左</p> <p>(3) 取引の利用目的 同左</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容 同左</p> |

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 デリバティブ取引についての基本方針は、経営企画本部長が決定し、取引の実行および管理は経営企画本部長の承認のもとに経営企画本部財務担当が行っております。</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> | <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 デリバティブ取引についての基本方針は、経営企画室長が決定し、取引の実行および管理は経営企画室長の承認のもとに経営企画室財務担当が行っております。</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 同左</p> |

2. 取引の時価等に関する事項

通貨関連

| 区分 | 種類 | 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | | | | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) | | | |
|---------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|------------|--------------|-----------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | 契約額等 (千円) | 契約額等の うち1年超 (千円) | 時価 (千円) | 評価損益 (千円) | 契約額等 (千円) | 契約額等の うち1年超 (千円) | 時価 (千円) | 評価損益 (千円) |
| 市場取引 以外の取引 | 通貨スワップ取引 受取米ドル・ 支払円 | 3,739,700 | 2,403,700 | △2,480 | △2,480 | 2,403,700 | 2,264,644 | 90 | 90 |
| | 通貨オプション取引 売建 | | | | | | | | |
| | ブット | | | | | | | | |
| | 米ドル | — | — | — | — | 4,178 | — | — | — |
| | 買建 | | | | | | | | |
| コール | | | | | | | | | |
| 米ドル | — | — | — | — | 4,178 | — | 694 | 694 | |
| | 合計 | 3,739,700 | 2,403,700 | △2,480 | △2,480 | — | — | 784 | 784 |

前連結会計年度

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 上記取引はクーポンスワップ取引であり、契約額等は想定元本を開示しております。当該想定元本についてはその支払いが行われず、クーポン部分について、約定による金銭の相互支払を行うものであります。

3. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

当連結会計年度

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 通貨スワップ取引はクーポンスワップ取引であり、契約額等は想定元本を開示しております。当該想定元本についてはその支払いが行われず、クーポン部分について、約定による金銭の相互支払を行うものであります。

3. 通貨オプション取引は、売建、買建オプション料を相殺するゼロコストオプション取引であり、オプション料は発生しておりません。

4. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

(退職給付関係)

| | 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (平成17年12月31日) |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 採用している退職給付制度の概要 | 当社及び国内連結子会社は、 確定給付型の制度として退職一 時金制度を採用しております。 | 当社は、確定給付型の制度とし て退職一時金制度を採用しており ます。 |
| 2. 退職給付債務及びその内訳 退職給付債務 退職給付引当金 | $\begin{array}{r} \Delta 19,850 \text{千円} \\ \hline \Delta 19,850 \text{千円} \end{array}$ (注) 当社及び国内連結子会社 は、退職給付債務の算定に あたり、簡便法を採用して おります。 | $\begin{array}{r} \Delta 23,353 \text{千円} \\ \hline \Delta 23,353 \text{千円} \end{array}$ (注) 当社は、退職給付債務の算 定にあたり、簡便法を採用 しております。 |
| 3. 退職給付費用に関する事項 勤務費用 退職給付費用 | $\begin{array}{r} 10,624 \text{千円} \\ \hline 10,624 \text{千円} \end{array}$ | $\begin{array}{r} 15,257 \text{千円} \\ \hline 15,257 \text{千円} \end{array}$ |
| 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する 事項 | 自己都合期末要支給額を退職 給付債務としております。 | 同左 |

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 (平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (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;">50,866</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">9,279</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;">3,043</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">77,657</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; border-bottom: 1px solid black;">77,657</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;">198,226</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;">7,898</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;">3,229</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">282,909</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; border-bottom: 1px solid black;">282,909</td></tr> </table> | 未払事業税 | 50,866 | 未払賞与 | 9,279 | 未払事業所税 | 4,467 | 前受営業負担金 | 10,000 | その他 | 3,043 | 繰延税金資産 合計 | 77,657 | 繰延税金資産(流動)の純額 | 77,657 | 有形固定資産 | 198,226 | 役員退職慰労引当金 | 50,997 | 退職給付引当金 | 7,898 | 会員権評価損 | 7,311 | 前受営業負担金 | 15,246 | その他 | 3,229 | 繰延税金資産 合計 | 282,909 | 繰延税金資産(固定)の純額 | 282,909 | <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;">48,868</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>寄付金</td><td style="text-align: right;">8,830</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,125</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">168,769</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>還付事業税</td><td style="text-align: right;">8,700</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; border-bottom: 1px solid black;">160,068</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;">295,614</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;">14,505</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">434,136</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; border-bottom: 1px solid black;">434,136</td></tr> </table> | 未払事業税 | 48,868 | 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 | 寄付金 | 8,830 | その他 | 11,125 | 繰延税金資産 合計 | 168,769 | 還付事業税 | 8,700 | 繰延税金資産(流動)の純額 | 160,068 | 有形固定資産 | 295,614 | 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 | 14,505 | 繰延税金資産 合計 | 434,136 | 繰延税金資産(固定)の純額 | 434,136 |
| 未払事業税 | 50,866 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払賞与 | 9,279 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業所税 | 4,467 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前受営業負担金 | 10,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3,043 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 77,657 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(流動)の純額 | 77,657 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 198,226 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 50,997 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 7,898 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会員権評価損 | 7,311 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前受営業負担金 | 15,246 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3,229 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 282,909 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(固定)の純額 | 282,909 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 48,868 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 寄付金 | 8,830 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 11,125 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 168,769 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 還付事業税 | 8,700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(流動)の純額 | 160,068 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 295,614 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 14,505 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 434,136 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(固定)の純額 | 434,136 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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;">5.0</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;">0.7</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;">0.6</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.0</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; border-bottom: 1px solid black;">48.6</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 42.0 | (調整) | | 同族会社の留保金課税 | 5.0 | 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 | 0.7 | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.6 | その他 | 0.0 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.6 | <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;">1.0</td></tr> <tr><td>連結調整勘定償却</td><td style="text-align: right;">0.2</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; border-bottom: 1px solid black;">48.3</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 | 1.0 | 連結調整勘定償却 | 0.2 | その他 | 0.7 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 42.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同族会社の留保金課税 | 5.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0.7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結調整勘定償却 | 0.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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>提出会社の資本金の増加に伴う税率の変更により、当連結会計年度の繰延税金資産の計算に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の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、当連結会計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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当社グループは、婚礼に関連した総合的なサービスの提供を主たる事業としております。前連結会計年度及び当連結会計年度においては、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める当該事業の割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自平成16年1月1日 至平成16年12月31日）及び当連結会計年度（自平成17年1月1日 至平成17年12月31日）

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメント売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

最近2連結会計年度の海外売上高は次のとおりであります。

前連結会計年度（自平成16年1月1日 至平成16年12月31日）

| | ハワイ | 計 |
|--------------------------|-----------|------------|
| I 海外売上高（千円） | 2,696,443 | 2,696,443 |
| II 連結売上高（千円） | — | 14,569,709 |
| III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%） | 18.5 | 18.5 |

当連結会計年度（自平成17年1月1日 至平成17年12月31日）

| | ハワイ | 計 |
|--------------------------|-----------|------------|
| I 海外売上高（千円） | 3,488,714 | 3,488,714 |
| II 連結売上高（千円） | — | 16,153,280 |
| III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%） | 21.6 | 21.6 |

(注) 1. 国又は地域の区分方法及び区分に属する主な国又は地域

(1) 国又は地域の区分方法 …………… 地理的近接度、事業活動の相互関連性を考慮して決定しております。

(2) 各区分に属する国又は地域 …………… ハワイは米国ハワイ州のみをその地域としております。

2. 海外売上高は本邦で受注した本邦以外での売上高及び在外連結子会社の売上高であります。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自平成16年1月1日 至平成16年12月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成17年1月1日 至平成17年12月31日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | 当連結会計年度 (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 | 228,872円17銭 | 1株当たり純資産額 | 295,834円23銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 65,711円09銭 | 1株当たり当期純利益金額 | 65,745円89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>提出会社は、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連結会計年度における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 | 95,624円02銭 | | |
| 1株当たり当期純利益金額 | 38,411円58銭 | | |
| <p>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> | | | |

(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。

| | 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (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) | 850,564 | 894,144 |
| 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) | 850,564 | 894,144 |
| 期中平均株式数 (株) | 12,944 | 13,600 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | | | | | | |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| | <p>提出会社は、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> <ul style="list-style-type: none"> ① 分割により増加する株式数 普通株式 27,200株 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。 ③ 効力発生日・新株式交付日 平成18年2月17日 ④ 配当起算日 平成18年1月1日 <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連結会計年度における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連結会計年度における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" data-bbox="818 915 1422 1373"> <thead> <tr> <th>前連結会計年度</th> <th>当連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 76,290円72銭</td> <td>1株当たり純資産額 98,611円41銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額 21,903円70銭</td> <td>1株当たり当期純利益金額 21,915円30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>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> </tr> </tbody> </table> | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 1株当たり純資産額 76,290円72銭 | 1株当たり純資産額 98,611円41銭 | 1株当たり当期純利益金額 21,903円70銭 | 1株当たり当期純利益金額 21,915円30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。 |
| 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 76,290円72銭 | 1株当たり純資産額 98,611円41銭 | | | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益金額 21,903円70銭 | 1株当たり当期純利益金額 21,915円30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。 | | | | | | | | |

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名 | 銘柄 | 発行年月日 (平成年月日) | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 利率 (%) | 担保 | 償還期限 平成年月日 |
|--------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|--------------------|----|---------------|
| 株式会社ベストブライダル | 第1回無担保社債 | 15.7.25 | 300,000 (-) | 300,000 (300,000) | 0.59 | なし | 18.7.25 |
| 株式会社ベストブライダル | 第2回無担保社債 | 15.7.31 | 500,000 (100,000) | 400,000 (100,000) | 0.47 | なし | 21.7.31 |
| 株式会社ベストブライダル | 第3回無担保社債 | 15.9.10 | 520,000 (80,000) | 440,000 (80,000) | 0.67 | なし | 22.9.10 |
| 株式会社ベストブライダル | 第4回無担保変動 利付社債 | 17.2.25 | (-) (-) | 950,000 (100,000) | 6ヶ月円 TIBOR+0.15 | なし | 27.2.25 |
| 合計 | — | — | 1,320,000 (180,000) | 2,090,000 (580,000) | — | — | — |

(注) 1. () 内書は、1年以内の償還予定額であります。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内 (千円) | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 580,000 | 280,000 | 280,000 | 280,000 | 220,000 |

【借入金等明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 短期借入金 | 70,000 | 687,757 | 5.6 | — |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 1,270,057 | 1,337,570 | 2.6 | — |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 3,427,802 | 4,144,684 | 2.5 | 平成19年～27年 |
| その他の有利子負債 (未払金・長期未払金) | 13,261 | 758 | 6.4 | 平成18年 |
| 計 | 4,781,120 | 6,170,770 | — | — |

(注) 1. その他の有利子負債は、割賦契約債務であります。

2. 平均利率については、期末借入金残高及び期末未払金・長期未払金残高に対する加重平均利率を記載しております。

3. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

| | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 1,213,875 | 858,269 | 664,540 | 389,000 |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

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) | |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 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 |
| 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 |

| 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) | |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| 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 |
| 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 |
| 固定資産合計 | | 7,103,819 | 61.1 | 10,673,556 | 70.8 |
| 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 |
| 資産合計 | | 11,630,227 | 100.0 | 15,082,994 | 100.0 |

| 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) | |
|----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 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 | ※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 |
| 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. 長期未払金 | | 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 |
| 負債合計 | | 8,718,412 | 75.0 | 11,274,632 | 74.8 |

| 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) | | | |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------------|-------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | | |
| (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 |
| 資本合計 | | | 2,911,815 | 25.0 | | 3,808,362 | 25.2 |
| 負債資本合計 | | | 11,630,227 | 100.0 | | 15,082,994 | 100.0 |

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) | | |
|-----------------|----------|----------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|------------|
| | | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 金額 (千円) | | 百分比 (%) |
| I 売上高 | ※1 | | 14,412,531 | 100.0 | | 15,888,557 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 10,611,265 | 73.6 | | 11,329,053 | 71.3 |
| 売上総利益 | | | | 3,801,266 | 26.4 | | 4,559,503 |
| 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 |
| 営業利益 | | | 1,803,205 | 12.5 | | 1,854,508 | 11.7 |
| IV 営業外収益 | ※1 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 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 | |

| 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) | | |
|--------------|----------|----------------------------------------|-----------|------------|----------------------------------------|-----------|------------|
| | | 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 | 1.4 | 5 | 181,591 | 1.2 |
| 経常利益 | | | 1,622,154 | 11.3 | | 1,919,217 | 12.1 |
| VI 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | — | — | — | 11,670 | 11,670 | 0.1 |
| 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 | 1.3 |
| 税引前当期純利益 | | | 1,451,179 | 10.1 | | 1,724,260 | 10.9 |
| 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 | 5.2 |
| 当期純利益 | | | 728,415 | 5.1 | | 896,546 | 5.7 |
| 前期繰越利益 | | | 1,053,680 | | | 1,782,095 | |
| 当期末処分利益 | | | 1,782,095 | | | 2,678,642 | |

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) | | | |
|--------------|----------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|------------|-----|
| | 金額 (千円) | | 構成比 (%) | 金額 (千円) | | 構成比 (%) | |
| 1. 外注費 | | 8,052,386 | 75.9 | | 8,564,187 | 75.6 | |
| 2. 労務費 | | 723,095 | 6.8 | | 672,633 | 5.9 | |
| 3. 経費 | | 1,834,814 | 17.3 | | 2,036,542 | 18.0 | |
| 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 | 0.0 | 85,923 | 55,690 | 0.5 |
| 売上原価合計 | | 10,611,265 | 100.0 | | 11,329,053 | 100.0 | |

③【利益処分計算書】

| | | 第10期 (株主総会承認日 平成17年3月30日) | | 第11期 (株主総会承認日 平成18年3月30日) | |
|------------|----------|---------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | |
| I 当期末処分利益 | | | 1,782,095 | | 2,678,642 |
| II 利益処分額 | | | | | |
| 1. 配当金 | | — | — | 81,600 | 81,600 |
| III 次期繰越利益 | | | 1,782,095 | | 2,597,042 |
| | | | | | |

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) |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | (損益計算書) 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。 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。 |

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) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| (賞与引当金) 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。 | |

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 style="width: 70%;">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 style="width: 70%;">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 style="width: 70%;">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 style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">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>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>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: 70%;">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>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: 25%;">保証先</th> <th style="width: 25%;">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>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 style="width: 70%;">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 style="width: 70%;">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 style="width: 70%;">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 style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">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>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>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: 70%;">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>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: 25%;">保証先</th> <th style="width: 25%;">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>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 style="width: 70%;">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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| <p style="text-align: center;">第10期 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)</p> | <p style="text-align: center;">第11期 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|----|-----------|-----|---------|------|---------|----|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|----------|----|-----------|-----|----------|------|---------|----|-----------|
| <p>※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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社への外注費</td> <td style="text-align: right;">2,965,360千円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">112,835千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">7,076千円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">1,375千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">121,287千円</td> </tr> </table> <p>※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。</p> | 関係会社への外注費 | 2,965,360千円 | 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 | <p>※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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社への外注費</td> <td style="text-align: right;">3,174,362千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社よりの受取利息</td> <td style="text-align: right;">13,534千円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">121,957千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">38,186千円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">5,767千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">165,911千円</td> </tr> </table> <p>※3. 事業所閉鎖費用は、原状回復費用であります。</p> | 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 | 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 |
| 関係会社への外注費 | 2,965,360千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 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. 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 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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>1,208,051</td> <td>528,024</td> <td>680,026</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>16,549</td> <td>3,813</td> <td>12,735</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,224,600</td> <td>531,837</td> <td>692,762</td> </tr> </tbody> </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 | 1,208,051 | 528,024 | 680,026 | 車両運搬具 | 16,549 | 3,813 | 12,735 | 合計 | 1,224,600 | 531,837 | 692,762 | <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>建物</td> <td>1,600,000</td> <td>27,826</td> <td>1,572,173</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>1,236,189</td> <td>698,516</td> <td>537,673</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>16,549</td> <td>7,190</td> <td>9,359</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,852,738</td> <td>733,532</td> <td>2,119,206</td> </tr> </tbody> </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) | 建物 | 1,600,000 | 27,826 | 1,572,173 | 器具備品 | 1,236,189 | 698,516 | 537,673 | 車両運搬具 | 16,549 | 7,190 | 9,359 | 合計 | 2,852,738 | 733,532 | 2,119,206 |
| | 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 | 1,208,051 | 528,024 | 680,026 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 16,549 | 3,813 | 12,735 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,224,600 | 531,837 | 692,762 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,600,000 | 27,826 | 1,572,173 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 1,236,189 | 698,516 | 537,673 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 16,549 | 7,190 | 9,359 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 2,852,738 | 733,532 | 2,119,206 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 | (2) 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 228,110千円 | 1年内 302,931千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 506,307千円 | 1年超 1,861,664千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 734,418千円 | 合計 2,164,595千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | (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 295,968千円 | 支払リース料 307,230千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 248,668千円 | 減価償却費相当額 259,294千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 53,722千円 | 支払利息相当額 52,237千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | (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。 | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 | (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、各期への配分方法については、利息法によっております。 | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. オペレーティング・リース取引 | 2. オペレーティング・リース取引 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未経過リース料 | 未経過リース料 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 1,470千円 | 1年内 199,861千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 1,721千円 | 1年超 1,706,498千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 3,191千円 | 合計 1,906,359千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

第10期(平成16年12月31日)及び第11期(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。

(税効果会計関係)

| 第10期 (平成16年12月31日) | 第11期 (平成17年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|-------|--------|------|--------|--------|-------|---------|--------|-----|-------|-----------|--------|---------------|--------|------------|--|--------|---------|-----------|--------|---------|-------|--------|-------|---------|--------|-----|-----|-----------|---------|---------------|---------|--------|------|------|--|------------|-----|--------------------|-----|---------|-----|----------------------|-----|-----|-----|-------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|-------|--------|------|--------|--------|-------|---------|--------|---------|--------|-----|-------|-----------|---------|---------------|---------|------------|--|--------|---------|-----------|--------|---------|-------|--------|-------|---------|--------|-----------|--------|-----|-----|-----------|---------|---------------|---------|--------|------|------|--|------------|-----|--------------------|-----|---------|-----|-----|-----|-------------------|------|
| <p>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産(流動)</td> </tr> <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; border-bottom: 3px double black;">71,575</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産(固定)</td> </tr> <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; border-bottom: 3px double black;">252,609</td> </tr> </table> <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; border-bottom: 3px double black;">49.8</td> </tr> </table> <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 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> | 繰延税金資産(流動) | | 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 | 繰延税金資産(固定) | | 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 | 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>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産(流動)</td> </tr> <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; border-bottom: 3px double black;">152,217</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産(固定)</td> </tr> <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; border-bottom: 3px double black;">366,836</td> </tr> </table> <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; border-bottom: 3px double black;">48.0</td> </tr> </table> <p>3. _____</p> | 繰延税金資産(流動) | | 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 | 繰延税金資産(固定) | | 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 | 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 |
| 繰延税金資産(流動) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(固定) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(流動) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産(固定) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(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> <ul style="list-style-type: none">① 分割により増加する株式数 普通株式 27,200株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。③ 効力発生日・新株式交付日 平成18年2月17日④ 配当起算日 平成18年1月1日 <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" data-bbox="820 847 1422 1306"><thead><tr><th>前事業年度</th><th>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いません。</td><td>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いません。 | 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いません。 | 同左 | | | | | | | | |

④【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第121条の規定により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末 残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 5,002,375 | 1,507,879 | 203,693 | 6,306,561 | 1,363,348 | 438,555 | 4,943,213 |
| 構築物 | 876,558 | 332,998 | 61,184 | 1,148,372 | 233,006 | 90,005 | 915,365 |
| 車両運搬具 | 14,816 | — | — | 14,816 | 9,921 | 2,271 | 4,895 |
| 器具備品 | 349,279 | 316,758 | 33,040 | 632,996 | 275,425 | 123,793 | 357,571 |
| 土地 | 402,402 | — | — | 402,402 | — | — | 402,402 |
| 信託土地 | — | 566,560 | — | 566,560 | — | — | 566,560 |
| 建設仮勘定 | 408,467 | 422,203 | 367,034 | 463,636 | — | — | 463,636 |
| 有形固定資産計 | 7,053,899 | 3,146,399 | 664,953 | 9,535,345 | 1,881,701 | 654,626 | 7,653,644 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 商標権 | — | — | — | 270 | 141 | 27 | 128 |
| ソフトウェア | — | — | — | 25,070 | 8,260 | 4,375 | 16,809 |
| ソフトウェア仮勘定 | — | — | — | 32,764 | — | — | 32,764 |
| 電話加入権 | — | — | — | 447 | — | — | 447 |
| 水道施設利用権 | — | — | — | 3,899 | 628 | 259 | 3,270 |
| 無形固定資産計 | — | — | — | 62,450 | 9,030 | 4,662 | 53,420 |
| 長期前払費用 | 55,883 | 18,122 | 25,869 | 48,136 | 10,459 | 7,124 | 37,676 |
| 繰延資産 | | | | | | | |
| 社債発行費 | 62,550 | 34,000 | 62,550 | 34,000 | 11,333 | 32,183 | 22,666 |
| 繰延資産計 | 62,550 | 34,000 | 62,550 | 34,000 | 11,333 | 32,183 | 22,666 |

(注) 1. 当期増加額及び当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

| | | | | | |
|-------|----------|--------|---------|---------|---------|
| 建物 | 増加額 (千円) | 星ヶ丘事業所 | 893,858 | 海外事業部門 | 53,444 |
| | | 新浦安事業所 | 480,025 | 青山開業準備室 | 46,769 |
| | 減少額 (千円) | 広尾事業所 | 179,563 | | |
| 構築物 | 増加額 (千円) | 新浦安事業所 | 263,883 | 星ヶ丘事業所 | 54,186 |
| | 減少額 (千円) | 広尾事業所 | 60,936 | | |
| 器具備品 | 増加額 (千円) | 新浦安事業所 | 158,798 | | |
| 信託土地 | 増加額 (千円) | 青山事業所 | 566,560 | | |
| 建設仮勘定 | 増加額 (千円) | 大宮事業所 | 249,148 | 青山事業所 | 153,157 |

2. 無形固定資産の金額が資産の総額の1%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【資本金等明細表】

| 区分 | | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------------------|-------------------------|----------|-------|-------|----------|
| 資本金 | (千円) | 472,000 | — | — | 472,000 |
| 資本金のうち既発行株式 | 普通株式 (株) | (13,600) | (—) | (—) | (13,600) |
| | 普通株式 (千円) | 472,000 | — | — | 472,000 |
| | 計 (株) | (13,600) | (—) | (—) | (13,600) |
| | 計 (千円) | 472,000 | — | — | 472,000 |
| 資本準備金及び その他資本剰余金 | (資本準備金) 株式払込剰余金 (千円) | 634,720 | — | — | 634,720 |
| | 計 (千円) | 634,720 | — | — | 634,720 |
| 利益準備金及び 任意積立金 | (利益準備金) (千円) | 8,000 | — | — | 8,000 |
| | (任意積立金) 別途積立金 (千円) | 15,000 | — | — | 15,000 |
| | 計 (千円) | 23,000 | — | — | 23,000 |

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 500 | 620 | — | 500 | 620 |
| 役員退職慰労引当金 | 125,300 | 18,800 | 10,600 | — | 133,500 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 資産の部

a. 現金及び預金

| 区分 | 金額 (千円) |
|------|-----------|
| 現金 | 7,428 |
| 預金 | |
| 当座預金 | 145 |
| 普通預金 | 3,048,416 |
| 定期預金 | 149,866 |
| 定期積金 | 240,063 |
| 小計 | 3,438,492 |
| 合計 | 3,445,920 |

b. 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------------------|---------|
| (有)エバーラスティングダイヤモンド | 5,638 |
| 近畿日本ツーリスト(株) | 5,137 |
| 個人顧客 | 2,723 |
| (株)日本旅行 | 2,561 |
| (株)ジャルパック | 2,083 |
| その他 | 8,653 |
| 合計 | 26,798 |

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高 (千円) | 当期発生高 (千円) | 当期回収高 (千円) | 次期繰越高 (千円) | 回収率 (%) | 滞留期間 (日) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$ |
| 30,076 | 316,382 | 319,660 | 26,798 | 92.3 | 32.8 |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

c. 商品

| 品目 | 金額 (千円) |
|-----|---------|
| 宝飾品 | 85,923 |
| 合計 | 85,923 |

d. 貯蔵品

| 品目 | 金額 (千円) |
|----------|---------|
| 新店舗用消耗備品 | 99,425 |
| 販売促進用書籍 | 18,567 |
| 婚礼用消耗品 | 4,512 |
| 事務消耗品等 | 1,106 |
| 合計 | 123,612 |

e. 関係会社長期貸付金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------------------------|---------|
| Best Bridal Hawaii, Inc. | 495,894 |
| (株)ア・リリアーレ | 381,630 |
| 合計 | 877,524 |

f. 保証金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------------|-----------|
| ダイヤモンドリース(株) | 280,700 |
| 日本地所(株) | 96,242 |
| 大阪市 | 85,819 |
| (株)朝日新聞社 | 84,000 |
| 千年正樹 | 66,000 |
| その他 | 619,361 |
| 合計 | 1,232,123 |

② 負債の部

a. 買掛金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------------|---------|
| (株)ベストプランニング | 236,652 |
| (有)アクア・グラツィエ | 77,935 |
| (株)レック | 56,690 |
| (株)日比谷花壇 | 50,860 |
| リンベル(株) | 44,094 |
| その他 | 292,410 |
| 合計 | 758,644 |

b. 一年以内返済長期借入金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-----------|-----------|
| (株)東京三菱銀行 | 300,000 |
| (株)UFJ銀行 | 244,064 |
| (株)あおぞら銀行 | 183,340 |
| (株)りそな銀行 | 126,640 |
| (株)みずほ銀行 | 100,000 |
| その他 | 210,450 |
| 合計 | 1,164,494 |

(注) (株)東京三菱銀行と(株)UFJ銀行は平成18年1月1日をもって合併し、(株)三菱東京UFJ銀行となりました。

c. 未払法人税等

| 区分 | 金額 (千円) |
|-----|---------|
| 法人税 | 513,307 |
| 事業税 | 119,004 |
| 住民税 | 109,985 |
| 合計 | 742,296 |

d. 前受金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|----------|---------|
| 国内事業部門顧客 | 521,054 |
| 海外事業部門顧客 | 229,967 |
| その他 | 2,907 |
| 合計 | 753,929 |

e. 社債

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-----------|-----------|
| (株)三井住友銀行 | 850,000 |
| (株)UFJ銀行 | 360,000 |
| (株)みずほ銀行 | 300,000 |
| 合計 | 1,510,000 |

f. 長期借入金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-----------|-----------|
| (株)UFJ銀行 | 1,183,342 |
| (株)みずほ銀行 | 900,000 |
| (株)りそな銀行 | 606,800 |
| (株)東京三菱銀行 | 550,000 |
| (株)あおぞら銀行 | 401,355 |
| その他 | 362,000 |
| 合計 | 4,003,497 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|----------|------------------------------------------|
| 決算期 | 1 2 月 3 1 日 |
| 定時株主総会 | 3 月 中 |
| 基準日 | 1 2 月 3 1 日 |
| 株券の種類 | 1 株、10 株 |
| 中間配当基準日 | 6 月 3 0 日 |
| 1 単元の株式数 | ————— |
| 株式の名義書換え | |
| 取扱場所 | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 代理人 | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店 |
| 名義書換手数料 | 無料 |
| 新券交付手数料 | 無料 |
| 端株の買取り | |
| 取扱場所 | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 代理人 | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店 |
| 買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載新聞名 | 日本経済新聞（注） |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

（注）平成18年3月30日開催の定時株主総会の決議により定款が変更され、会社の公告方法は次のとおりとなりました。
 当会社の公告は電子公告の方法により行う。ただし、事故その他やむを得ない事由により電子公告によることができないときは、日本経済新聞に掲載して行う。
 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。
 公告掲載URL (<http://www.bestbridal.co.jp>)

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第10期）（自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日）平成17年3月30日関東財務局長に提出

(2) 臨時報告書

平成17年5月17日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書であります。

(3) 半期報告書

（第11期中）（自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日）平成17年9月16日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成17年12月28日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成17年3月30日

株式会社ベストブライダル

取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

代表社員
関与社員 公認会計士 渡 邊 芳 樹 印

関与社員 公認会計士 鶴 見 寛 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベストブライダルの平成16年1月1日から平成16年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ベストブライダル及び連結子会社の平成16年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(※) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成18年3月30日

株式会社ベストブライダル

取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 渡 邊 芳 樹 印

業務執行社員 公認会計士 鶴 見 寛 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベストブライダルの平成17年1月1日から平成17年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ベストブライダル及び連結子会社の平成17年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(※) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成17年3月30日

株式会社ベストブライダル

取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

代表社員
関与社員 公認会計士 渡 邊 芳 樹 印

関与社員 公認会計士 鶴 見 寛 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベストブライダルの平成16年1月1日から平成16年12月31日までの第10期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ベストブライダルの平成16年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(※) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成18年3月30日

株式会社ベストブライダル

取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 渡 邊 芳 樹 印

業務執行社員 公認会計士 鶴 見 寛 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベストブライダルの平成17年1月1日から平成17年12月31日までの第11期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ベストブライダルの平成17年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(※) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。