



## 平成17年 2月期 決算短信(連結)

上場会社名 株式会社 歌舞伎座

コード番号 9661

(URL <http://www.kabuki-za.co.jp>)

代 表 者 役職名 代表取締役社長 氏名 大谷信義

問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長 氏名 池田喜実

決算取締役会開催日 平成17年4月26日

米国会計基準採用の有無 無

平成17年4月26日

上場取引所 東京証券取引所

本社所在都道府県 東京都

TEL 03 - 3541 - 5572

### 1. 17年2月期の連結業績(平成16年3月1日～平成17年2月28日)

(1) 連結経営成績 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|        | 売 上 高     | 営 業 利 益 | 経 常 利 益  |
|--------|-----------|---------|----------|
|        | 百万円 %     | 百万円 %   | 百万円 %    |
| 17年2月期 | 2,877 5.9 | 527 9.9 | 521 13.2 |
| 16年2月期 | 2,716 0.3 | 479 1.3 | 460 3.4  |

|        | 当 期 純 利 益 | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総 資 本<br>経常利益率 | 売 上 高<br>経常利益率 |
|--------|-----------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 百万円 %     | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %              | %              |
| 17年2月期 | 255 9.1   | 21.15          | -                     | 4.9            | 6.0            | 18.1           |
| 16年2月期 | 280 17.0  | 23.64          | -                     | 5.9            | 5.5            | 17.0           |

- (注) 1. 持分法投資損益 17年2月期 - 百万円 16年2月期 - 百万円  
 2. 期中平均株式数(連結) 17年2月期 11,052,661株 16年2月期 11,040,708株  
 3. 会計処理方法の変更 無  
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

### (2) 連結財政状態

|        | 総 資 産 | 株 主 資 本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
|        | 百万円   | 百万円     | %      | 円 銭       |
| 17年2月期 | 8,935 | 5,458   | 61.1   | 492.09    |
| 16年2月期 | 8,452 | 4,918   | 58.2   | 443.02    |

(注) 期末発行済株式数(連結) 17年2月期 11,049,388株 16年2月期 11,056,856株

### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営 業 活 動 に よ る<br>キャッシュ・フロー | 投 資 活 動 に よ る<br>キャッシュ・フロー | 財 務 活 動 に よ る<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期 末 残 高 |
|--------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
|        | 百万円                        | 百万円                        | 百万円                        | 百万円                  |
| 17年2月期 | 197                        | 53                         | 213                        | 794                  |
| 16年2月期 | 345                        | 167                        | 3                          | 865                  |

### (4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 1社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

### (5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結 (新規) - 社 (除外) - 社 持分法 (新規) - 社 (除外) - 社

### 2. 18年2月期の連結業績予想(平成17年3月1日～平成18年2月28日)

|       | 売 上 高 | 経 常 利 益 | 当 期 純 利 益 |
|-------|-------|---------|-----------|
|       | 百万円   | 百万円     | 百万円       |
| 中 間 期 | 1,505 | 285     | 44        |
| 通 期   | 2,862 | 478     | 92        |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8円33銭

(注) 上記の予想は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

## 企 業 集 団 の 状 況

当社グループは、当社及び関係会社２社である歌舞伎座事業(株)及び松竹(株)で構成され、不動産の賃貸、及び食堂、売店等の経営、並びに映画興行、演劇興行を主な内容としております。なお、非連結子会社である(株)戎橋劇場は現在営業を停止しております。

当グループの当該事業における位置付けは以下の通りであります。

なお、事業の種類別セグメントと同一の区分であります。

### ( １ ) 不 動 産 賃 貸 事 業

当社は劇場及びビル、駐車場等を所有し、これを賃貸しております。劇場については松竹(株)及び歌舞伎座事業(株)に賃貸し、松竹(株)が演劇興行等を行い、歌舞伎座事業(株)は場内の食堂・売店の経営を行っております。なお、劇場の敷地については松竹(株)より賃借しております。

また、歌舞伎座事業(株)及び松竹(株)においても貸室、駐車場等の賃貸をしております。

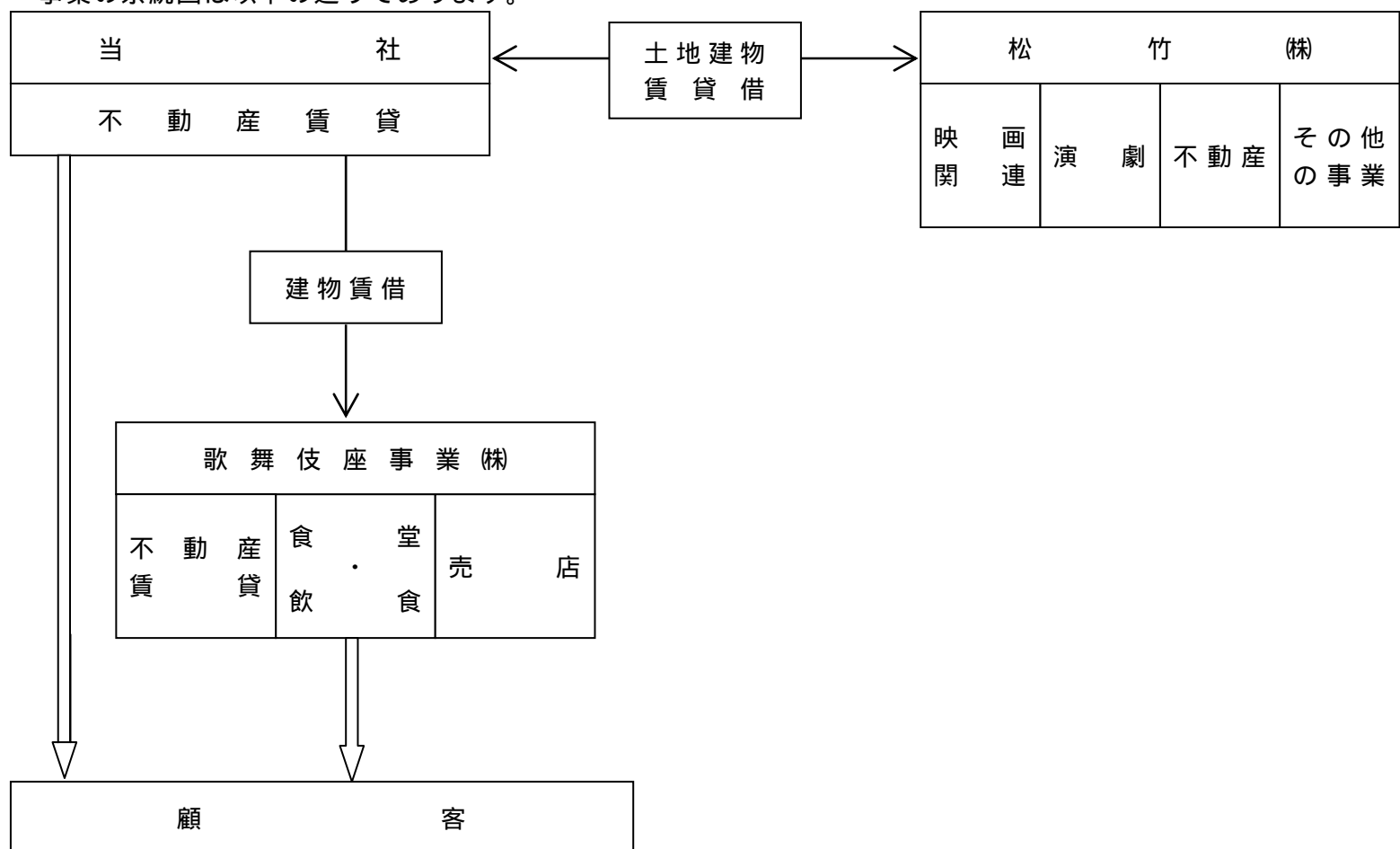
### ( ２ ) 食 堂 ・ 飲 食 事 業

歌舞伎座事業(株)は、劇場内外において食堂、飲食店の経営をしております。

### ( ３ ) 売 店 事 業

歌舞伎座事業(株)は、劇場内で土産物などの売店を経営しております。

事業の系統図は以下の通りであります。



関係会社は以下の通りであります。

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 連結子会社<br>その他の関係会社 | 歌舞伎座事業(株)<br>松竹(株) |
|-------------------|--------------------|

## 経 営 方 針

### ( 1 ) 会社の経営の基本方針

当社は、創業以来、日本の伝統芸能である「歌舞伎」の発展に寄与すべく、常にお客さまに安全で快適な劇場空間を提供して、「歌舞伎」という伝統文化を楽しんでいただくことを目指しております。一方、各社テナントの皆さまには最適環境をサービスすることで、安定収入を確保し、株主、取引先、地域社会の皆さまの信頼に応えられる会社づくりを進めております。

### ( 2 ) 利益配分に関する基本方針

当社は、利益配分につきましては安定配当の維持、継続を基本方針とすると共に、経営基盤の強化、充実のため内部留保にも努めてまいります。なお、内部留保につきましては今後の設備投資等に充当し、なお一層経営基盤の強化、充実を図っていく所存であります。

### ( 3 ) 目標とする経営指標

当社は、株主にとって魅力ある企業価値の創造を重要な経営の課題と位置付けております。また、安定性の継続を図るため株主資本比率の向上を目指しております。

### ( 4 ) 中長期的な経営戦略及び対処すべき課題

不動産賃貸業を取り巻く経済環境は依然として厳しい状況にありますが、このような状況の中、劇場歌舞伎座は戦後の再建後約50年を経過し、将来予想されます劇場再開発問題を視野に入れながら、次のことに取り組む所存であります。

- 1、劇場建物については、従来同様、諸設備の改善工事、耐震対策工事等、安全で快適な劇場設備の維持に一層の努力をいたします。
- 2、テナント向け不動産については、顧客のニーズを考慮しながら最適な環境づくりに努め、安定収入の確保を図ります。
- 3、諸経費の節減、合理化等の政策の下で、内部留保に努め、企業体質の強化を図ります。
- 4、劇場の再開発が実現の方向に進んだ場合、地域自治体とも十分協議の上、歌舞伎の殿堂に相応しい建設計画を策定していく所存であります。

食堂・飲食事業につきましては、劇場内食堂は依然厳しい状況にあり、場内の飲食利用は今後も折詰弁当等にシフトしていく流れになると予測されますが、劇場内売上の減少を補強すべく外商部門を強化し、歌舞伎座独自の江戸芝居弁当など話題性のある商品開発を主軸に置き、ケータリングビジネスを強化していく所存であります。

売店事業につきましては、江戸職人シリーズなど「歌舞伎座ならでは」の本物志向と実演販売の充実、歌舞伎DVDや関係書籍など文化的側面を持ち合わせた商品の充実やオリジナル商品の開発も強化し「歌舞伎座ブランド」を背景にした外部販売営業も推進してまいります。

また、食堂・飲食事業、売店事業ともに、情報収集やIT等宣伝媒体を充実し、話題性のある商品開発など、本家本元としての「歌舞伎座ブランド」を全面に打出したマーケティング活動を強化し、営業部全体での相乗効果を高め、売上拡大を図る所存であります。

( 5 ) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方およびその施策の実施状況

当社は、創業以来、激変する経営環境のもとで、健全性を確保しつつ迅速な経営判断を推進しており、コーポレート・ガバナンスにつきましては、「適法性の確保と効率性の確保に積極的に取り組むことにより企業価値を継続的に高める」ことを基本的な方針とし、これを経営上の最も重要な課題のひとつとして認識しております。

具体的な施策としては、取締役会を定期および必要に応じて適宜開催することにより、迅速な意思決定と効率的で合理的な経営判断を実施すると同時に、自主的な監査機能の充実に努めております。

また、当社は監査役制度を採用しておりますが、監査役は全員社外監査役により構成され、取締役会および重要な会議にはすべて出席して取締役の職務執行を監視する体制をとっております。

なお、株主重視に加え、関係会社との緊密な連携強化等を図る一方、弁護士や会計監査人等との状況は、公正で適法な企業活動に資するため、法務面については複数の弁護士事務所と顧問契約を締結し、適宜必要な助言・指導を得ており、また、会計監査については、必要な監査を受けるとともに、監査役は会計監査人と常に連携を図り監査の質の向上に努めております。

( 6 ) 関連当事者との関係

当社のその他の関係会社であります松竹株式会社は、当社の株式を1,719,500株(議決権比率16.92%)所有しております。

当社は、同社との間に劇場等の賃貸及び土地の賃借等の取引をしております。また、その金額については、近隣の取引実勢を参考にして、契約により所定金額を決定しております。

( 7 ) 投資単位の引下げに関する考え方および方針等

投資単位を引下げすることは、当社の株式の流動性を向上させ、個人投資者層の拡大にもつながり、ひいては株式市場の流動性・安定性向上に寄与しうる有用な施策と認識しております。

投資単位引下げにつきましては、今後の業績、市況および現在の株主優待制度等を考慮し、これに必要な費用並びにその効果等を慎重に検討していく所存であります。

## 経営成績及び財政状態

### ( 1 ) 経営成績

当連結会計期間のわが国経済は、企業の構造改革や好調な輸出、また、デジタル需要などに支えられ、景気は回復基調にあると見られていたものの、一方で雇用と所得環境が停滞したまま個人消費に力強さが見られず、依然としてデフレ脱却の確実性を見出せないまま推移いたしました。

このような経済環境の中であって、売上高は2,877,289千円で161,155千円(前期比5.9%)の増収、営業利益は527,480千円で47,629千円(前期比9.9%)の増益、経常利益は521,179千円で60,743千円(前期比13.2%)の増益となり、当期純利益は、役員退職慰労金等により255,023千円で25,592千円(前期比9.1%)の減益となりました。

これを事業の種類別に見ますと、不動産賃貸事業につきましては、歌舞伎座ビルテナントの異動等があり、売上高は1,041,604千円で33,043千円(前期比3.1%)の減収となり、営業利益については723,240千円で29,191千円(前期比3.9%)の減益となりました。

食堂・飲食事業及び売店事業につきましては、5・6月興行の十一代目市川海老蔵襲名披露興行が大好評を博し収益に大きく寄与したこと等により、食堂・飲食事業の売上高については1,003,718千円で75,514千円(前期比8.1%)の増収、売店事業の売上高については831,966千円で118,685千円(前期比16.6%)の増収となり、営業利益につきましては、それぞれ78,204千円と90,695千円で、39,308千円(前期比101.1%)と31,710千円(前期比53.8%)の増益となりました。

### ( 2 ) 財政状態

当連結会計年度末における総資産は8,935,919千円で、前連結会計年度末に比べ483,089千円増加しました。これは負債総額で57,447千円減少し、純資産額では540,537千円増加したことによるものであります。またこの結果、株主資本比率は61.1%となりました。

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローは、営業活動により197,498千円増加し、投資活動により53,807千円減少し、財務活動により213,932千円減少しました。その結果現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、70,241千円減少となり、当連結会計年度末には794,940千円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果から得られた資金は、197,498千円となり、前期との比較では147,778千円の減少となりました。これは主に、不動産賃貸に関わる預り保証金の減少があったことの影響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)

投資活動による資金の減少は、53,807千円となり、前期との比較では113,377千円投資額が減少し、資金が増加いたしました。これは主に有形固定資産の取得による支出が減少したことによるものであります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金の減少は、213,932千円となり、前期との比較では210,510千円支出が増加し、資金が減少いたしました。これは主に前連結会計年度にあった自己株式の処分による収入がなくなったことによるものであります。

### ( 3 ) 次期の見通し

次期の業績見通しにつきましては、内需の増加をベースにした景気の自律的上昇が期待されるところですが、回復が遅れている個人消費に加え、米国を中心とした世界景気の動向や、原油および原材料価格の高騰などの不安定要因により、本格的に景気が回復軌道を取り戻すにはまだまだ予断を許さない状況が続くことが予想されるなかで、売上高については2,862百万円(前期比0.5%減)を計上いたしますが、平成17年4月26日の取締役会において役員退職慰労引当金の設定の決議をいたしましたので、平成18年2月末要支給額298百万円うち当期発生額18百万円を販売費及び一般管理費に計上し、過年度負担額279百万円等を特別損失に計上することに伴い、経常利益については478百万円(前期比8.1%減)、当期純利益については92百万円(前期比63.9%減)を見込んでおります。

## 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目      | 前 連 結 会 計 年 度<br>(平成16年2月29日現在) |       | 当 連 結 会 計 年 度<br>(平成17年2月28日現在) |       | 比 較 増 減 |
|-----------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------|
|                 | 金 額                             | 構 成 比 | 金 額                             | 構 成 比 | 金 額     |
| ( 資 産 の 部 )     |                                 | %     |                                 | %     |         |
| 流 動 資 産         | 974,761                         | 11.5  | 906,925                         | 10.1  | 67,835  |
| 現 金 及 び 預 金     | 865,181                         |       | 794,940                         |       | 70,241  |
| 売 掛 金           | 63,579                          |       | 64,953                          |       | 1,374   |
| た な 卸 資 産       | 12,264                          |       | 14,937                          |       | 2,673   |
| 繰 延 税 金 資 産     | 19,449                          |       | 19,475                          |       | 25      |
| そ の 他           | 14,453                          |       | 12,755                          |       | 1,697   |
| 貸 倒 引 当 金       | 167                             |       | 137                             |       | 30      |
| 固 定 資 産         | 7,478,068                       | 88.5  | 8,028,993                       | 89.9  | 550,924 |
| 有形固定資産          | 4,384,444                       | 51.9  | 4,285,003                       | 48.0  | 99,441  |
| 建 物 及 び 構 築 物   | 1,631,166                       |       | 1,555,716                       |       | 75,450  |
| 機 械 装 置 及 び 車 両 | 142,890                         |       | 116,762                         |       | 26,128  |
| 器 具 及 び 備 品     | 65,356                          |       | 67,493                          |       | 2,136   |
| 土 地             | 2,545,031                       |       | 2,545,031                       |       | -       |
| 無形固定資産          | 97,335                          | 1.2   | 96,820                          | 1.1   | 515     |
| 借 地 権           | 93,771                          |       | 93,771                          |       | -       |
| 商 標 権           | 411                             |       | 358                             |       | 53      |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 918                             |       | 728                             |       | 189     |
| 電 話 加 入 権       | 2,233                           |       | 1,962                           |       | 271     |
| 投資その他の資産        | 2,996,288                       | 35.4  | 3,647,169                       | 40.8  | 650,881 |
| 投 資 有 価 証 券     | 2,967,177                       |       | 3,627,743                       |       | 660,565 |
| 長 期 前 払 費 用     | 4,274                           |       | 3,026                           |       | 1,248   |
| そ の 他           | 24,836                          |       | 16,400                          |       | 8,436   |
| 資 産 合 計         | 8,452,829                       | 100.0 | 8,935,919                       | 100.0 | 483,089 |

## 連 結 貸 借 対 照 表

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目               | 前 連 結 会 計 年 度<br>(平成16年2月29日現在) |       | 当 連 結 会 計 年 度<br>(平成17年2月28日現在) |       | 比 較 増 減 |
|--------------------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------|
|                          | 金 額                             | 構 成 比 | 金 額                             | 構 成 比 | 金 額     |
| ( 負 債 の 部 )              |                                 | %     |                                 | %     |         |
| 流 動 負 債                  | 1,276,242                       | 15.1  | 1,162,615                       | 13.0  | 113,626 |
| 買 掛 金                    | 111,077                         |       | 105,447                         |       | 5,629   |
| 短 期 借 入 金                | 770,000                         |       | 720,000                         |       | 50,000  |
| 一年以内返済予定長期借入金            | 128,850                         |       | 105,840                         |       | 23,010  |
| 未 払 金                    | 57,953                          |       | 35,622                          |       | 22,331  |
| 未 払 費 用                  | 8,902                           |       | 8,650                           |       | 251     |
| 未 払 法 人 税 等              | 107,472                         |       | 95,507                          |       | 11,965  |
| 未 払 消 費 税 等              | 19,540                          |       | 23,386                          |       | 3,846   |
| 前 受 金                    | 27,700                          |       | 28,412                          |       | 711     |
| 賞 与 引 当 金                | 23,265                          |       | 22,645                          |       | 620     |
| そ の 他                    | 21,481                          |       | 17,104                          |       | 4,376   |
| 固 定 負 債                  | 2,258,487                       | 26.7  | 2,314,666                       | 25.9  | 56,178  |
| 長 期 借 入 金                | 522,480                         |       | 466,640                         |       | 55,840  |
| 繰 延 税 金 負 債              | 586,131                         |       | 847,854                         |       | 261,723 |
| 退 職 給 付 引 当 金            | 186,248                         |       | 197,662                         |       | 11,413  |
| 預 り 保 証 金                | 963,627                         |       | 802,509                         |       | 161,117 |
| 負 債 合 計                  | 3,534,730                       | 41.8  | 3,477,282                       | 38.9  | 57,447  |
| (少数株主持分)                 | -                               | -     | -                               | -     | -       |
| ( 資 本 の 部 )              |                                 |       |                                 |       |         |
| 資 本 金                    | 568,500                         | 6.7   | 568,500                         | 6.4   | -       |
| 資 本 剰 余 金                | 705,358                         | 8.3   | 705,358                         | 7.9   | -       |
| 利 益 剰 余 金                | 3,825,984                       | 45.3  | 4,006,074                       | 44.8  | 180,089 |
| その他有価証券評価差額金             | 58,866                          | 0.7   | 332,783                         | 3.7   | 391,649 |
| 自 己 株 式                  | 122,877                         | 1.4   | 154,079                         | 1.7   | 31,201  |
| 資 本 合 計                  | 4,918,099                       | 58.2  | 5,458,636                       | 61.1  | 540,537 |
| 負債・少数株主持分<br>及 び 資 本 合 計 | 8,452,829                       | 100.0 | 8,935,919                       | 100.0 | 483,089 |

## 連 結 損 益 計 算 書

(単位：千円)

| 期 別<br><br>科 目 | 前 連 結 会 計 年 度                 |       | 当 連 結 会 計 年 度                 |       | 比 較 増 減 |
|----------------|-------------------------------|-------|-------------------------------|-------|---------|
|                | 自 平成15年3月 1 日<br>至 平成16年2月29日 |       | 自 平成16年3月 1 日<br>至 平成17年2月28日 |       |         |
|                | 金 額                           | 百分比   | 金 額                           | 百分比   | 金 額     |
|                |                               | %     |                               | %     |         |
| 売 上 高          | 2,716,133                     | 100.0 | 2,877,289                     | 100.0 | 161,155 |
| 売 上 原 価        | 1,842,091                     | 67.8  | 1,925,535                     | 66.9  | 83,444  |
| 売 上 総 利 益      | 874,042                       | 32.2  | 951,753                       | 33.1  | 77,711  |
| 販売費及び一般管理費     | 394,190                       | 14.5  | 424,272                       | 14.7  | 30,082  |
| 営 業 利 益        | 479,851                       | 17.7  | 527,480                       | 18.4  | 47,629  |
| 営 業 外 収 益      |                               |       |                               |       |         |
| 受 取 利 息        | 91                            |       | 75                            |       | 16      |
| 受 取 配 当 金      | 2,785                         |       | 3,586                         |       | 801     |
| 劇場設備工事分担金      | 11,325                        |       | 5,344                         |       | 5,981   |
| 雑 収 入          | 5,448                         |       | 9,387                         |       | 3,939   |
| 計              | 19,652                        | 0.7   | 18,395                        | 0.6   | 1,256   |
| 営 業 外 費 用      |                               |       |                               |       |         |
| 支 払 利 息        | 25,911                        |       | 21,467                        |       | 4,444   |
| 有形固定資産除却損      | 3,905                         |       | 724                           |       | 3,181   |
| 有形固定資産解体撤去費    | 7,207                         |       | 1,448                         |       | 5,759   |
| 雑 損            | 2,043                         |       | 1,057                         |       | 986     |
| 計              | 39,067                        | 1.4   | 24,696                        | 0.9   | 14,370  |
| 経 常 利 益        | 460,435                       | 17.0  | 521,179                       | 18.1  | 60,743  |
| 特 別 損 失        |                               |       |                               |       |         |
| 役 員 退 職 慰 労 金  | -                             |       | 71,490                        | 2.5   | 71,490  |
| 税金等調整前当期純利益    | 460,435                       | 17.0  | 449,689                       | 15.6  | 10,746  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 200,781                       | 7.4   | 201,919                       | 7.0   | 1,138   |
| 法 人 税 等 調 整 額  | 20,962                        | 0.7   | 7,253                         | 0.2   | 13,708  |
| 当 期 純 利 益      | 280,616                       | 10.3  | 255,023                       | 8.8   | 25,592  |

## 連 結 剰 余 金 計 算 書

(単位：千円)

| 期<br>別<br><br>科<br>目 | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                       | 比 較 増 減 |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|
|                      | 自 平成15年3月 1 日<br>至 平成16年2月29日 | 自 平成16年3月 1 日<br>至 平成17年2月28日 |         |
|                      | 金 額                           | 金 額                           | 金 額     |
| ( 資 本 剰 余 金 の 部 )    |                               |                               |         |
| 資本剰余金期首残高            | 699,692                       | 705,358                       | 5,665   |
| 資本剰余金増加高             | 5,665                         | -                             | 5,665   |
| 自己株式処分差益             | 5,665                         | -                             | 5,665   |
| 資本剰余金期末残高            | 705,358                       | 705,358                       | -       |
| ( 利 益 剰 余 金 の 部 )    |                               |                               |         |
| 利益剰余金期首残高            | 3,619,225                     | 3,825,984                     | 206,759 |
| 利益剰余金増加高             | 280,616                       | 255,023                       | 25,592  |
| 当期純利益                | 280,616                       | 255,023                       | 25,592  |
| 利益剰余金減少高             | 73,857                        | 74,934                        | 1,076   |
| 配当金                  | 55,037                        | 55,284                        | 246     |
| 役員賞与                 | 18,820                        | 19,650                        | 830     |
| 利益剰余金期末残高            | 3,825,984                     | 4,006,074                     | 180,089 |

## 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目              | 期 別 | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                       | 比 較 増 減 |
|------------------|-----|-------------------------------|-------------------------------|---------|
|                  |     | 自 平成15年3月 1 日<br>至 平成16年2月29日 | 自 平成16年3月 1 日<br>至 平成17年2月28日 |         |
|                  |     | 金 額                           | 金 額                           | 金 額     |
| 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      |     | 460,435                       | 449,689                       | 10,746  |
| 減価償却費            |     | 170,361                       | 156,915                       | 13,446  |
| 貸倒引当金の増減額        |     | 20                            | 30                            | 50      |
| 賞与引当金の減少額        |     | 690                           | 620                           | 69      |
| 退職給付引当金の増減額      |     | 76                            | 11,413                        | 11,490  |
| 受取利息及び受取配当金      |     | 2,877                         | 3,662                         | 785     |
| 支払利息             |     | 25,911                        | 21,467                        | 4,444   |
| 有形固定資産除却損        |     | 3,905                         | 724                           | 3,181   |
| 有形固定資産解体撤去費      |     | 7,207                         | 1,448                         | 5,759   |
| 売上債権の増加額         |     | 2,435                         | 1,374                         | 1,060   |
| たな卸資産の増減額        |     | 1,099                         | 2,673                         | 3,772   |
| 仕入債務の増減額         |     | 3,473                         | 5,629                         | 9,103   |
| 預り保証金の減少額        |     | 52,784                        | 161,117                       | 108,332 |
| 未払消費税等の増減額       |     | 6,363                         | 3,846                         | 10,210  |
| 役員賞与の支払額         |     | 18,820                        | 19,650                        | 830     |
| その他              |     | 15,033                        | 20,877                        | 35,910  |
| 小 計              |     | 603,398                       | 429,869                       | 173,529 |
| 利息及び配当金の受取額      |     | 2,877                         | 3,662                         | 785     |
| 利息の支払額           |     | 23,486                        | 22,218                        | 1,267   |
| 法人税等の支払額         |     | 237,512                       | 213,814                       | 23,698  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |     | 345,276                       | 197,498                       | 147,778 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |     |                               |                               |         |
| 定期預金の払戻による収入     |     | 18,000                        | -                             | 18,000  |
| 貸付の回収による収入       |     | 420                           | 170                           | 250     |
| 有形固定資産の取得による支出   |     | 175,439                       | 63,792                        | 111,647 |
| 有形固定資産解体撤去による支出  |     | 7,831                         | 1,448                         | 6,383   |
| 無形固定資産の取得による支出   |     | 1,065                         | -                             | 1,065   |
| 長期積立保険による収入      |     | -                             | 10,957                        | 10,957  |
| 長期積立保険による支出      |     | 1,268                         | -                             | 1,268   |
| その他              |     | -                             | 306                           | 306     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |     | 167,185                       | 53,807                        | 113,377 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |     |                               |                               |         |
| 長期借入金の返済による支出    |     | 135,720                       | 128,850                       | 6,870   |
| 自己株式の売却による収入     |     | 221,620                       | -                             | 221,620 |
| 自己株式の取得による支出     |     | 34,720                        | 31,201                        | 3,518   |
| 配当金の支払額          |     | 54,087                        | 54,163                        | 75      |
| その他              |     | 512                           | 283                           | 796     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |     | 3,421                         | 213,932                       | 210,510 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 |     | -                             | -                             | -       |
| 現金及び現金同等物の増減額    |     | 174,670                       | 70,241                        | 244,911 |
| 現金及び現金同等物の期首残高   |     | 690,510                       | 865,181                       | 174,670 |
| 現金及び現金同等物の期末残高   |     | 865,181                       | 794,940                       | 70,241  |

## 連結財務諸表作成の基本となる重要な事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社

歌舞伎座事業(株)

#### (2) 非連結子会社

(株)戎橋劇場

#### (3) 非連結子会社を連結の対象から除いた理由

非連結子会社(株)戎橋劇場は小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(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ません。

### 2. 持分法の適用に関する事項

非連結子会社(株)戎橋劇場については当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ重要性がないため、非連結子会社(株)戎橋劇場に対する投資勘定については、持分法を適用せず原価により評価しております。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日と連結決算日は一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他の有価証券

時価のあるもの……連結決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの……移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産 最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。

また、10万円以上20万円未満の「器具及び備品」については3年間で均等償却する方法を採用しております。

#### (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付の支給に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき簡便法により計上しております。

#### (4) 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。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引について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・・・金利スワップ取引

ヘッジ対象・・・借入金

ヘッジ方針

金利変動による収益への影響をヘッジする目的で金利スワップ取引を行っており、投機目的の取引は行っておりません。またヘッジ手段の想定元本等が一致しており、金利スワップの特例処理の要件に該当すると判定されることをもって有効性の判定に代えております。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の処理方法

税抜方式を採用しております。

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方法は、全面時価評価法によっております。

6．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、連結会社の利益処分について、連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。

7．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、要求払預金及び取得日から３ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資からなっております。

(注記事項)

### 連結貸借対照表関係

|                                                                               | 前連結会計年度       | 当連結会計年度       |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額                                                             | 3,943,799千円   | 4,092,660千円   |
| 2. 担保に供している資産及び担保付債務                                                          |               |               |
| (1) 担保に供している資産                                                                |               |               |
| 投資有価証券のうち関係会社株式                                                               | 1,769,482千円   | 2,174,865千円   |
| (2) 担保付債務                                                                     |               |               |
| 短期借入金                                                                         | 770,000千円     | 720,000千円     |
| 一年以内返済予定長期借入金                                                                 | 128,850千円     | 105,840千円     |
| 長期借入金                                                                         | 522,480千円     | 466,640千円     |
| 合        計                                                                    | 1,421,330千円   | 1,292,480千円   |
| なお、当連結会計年度及び前連結会計年度の短期借入金のうち、260,000千円については、子会社が所有する親会社株式54,693千円を担保に供しております。 |               |               |
| 3. 非連結子会社及び関連会社に対する資産                                                         |               |               |
| 投資有価証券                                                                        | 10,000千円      | 10,000千円      |
| 4. 連結会社が保有する連結財務諸表提出会社の株式の数                                                   | 普通株式 306,106株 | 普通株式 306,106株 |

### 連結損益計算書関係

| 販売費及び一般管理費の内訳                                  | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 人        件        費                            | 302,398千円 | 298,533千円 |
| 賞与引当金繰入額                                       | 9,137千円   | 9,502千円   |
| 退職給付費用                                         | 4,961千円   | 5,768千円   |
| 租        税        公        課                   | 2,489千円   | 2,430千円   |
| 減        価        償        却        費          | 4,732千円   | 5,139千円   |
| そ        の        他        の        経        費 | 70,471千円  | 102,897千円 |
| 合        計                                     | 394,190千円 | 424,272千円 |

### 連結キャッシュ・フロー計算書関係

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

|                                                                           | 前連結会計年度          | 当連結会計年度          |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 現        金        及        び        預        金                            | <u>865,181千円</u> | <u>794,940千円</u> |
| 現        金        及        び        現        金        同        等        物 | <u>865,181千円</u> | <u>794,940千円</u> |

### リース取引関係

当社は、証券取引法第27条の30の6の規定に基づき電子開示手続きを行っておりますので、当該注記事項を省略いたしております。

## セグメント情報

### ( 1 ) 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度

( 平成15年3月 1 日～平成16年2月29日 )

( 単位：千円 )

|                           | 不 動 産<br>賃 貸 事 業 | 食堂・飲食<br>事 業 | 売 店 事 業 | 計         | 消 去 又 は<br>全 社 | 連 結       |
|---------------------------|------------------|--------------|---------|-----------|----------------|-----------|
| 売上高及び営業損益                 |                  |              |         |           |                |           |
| 売上高                       |                  |              |         |           |                |           |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 1,074,648        | 928,203      | 713,281 | 2,716,133 | -              | 2,716,133 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 182,829          | 1,376        | 48      | 184,254   | (184,254)      | -         |
| 計                         | 1,257,478        | 929,579      | 713,329 | 2,900,387 | (184,254)      | 2,716,133 |
| 営業費用                      | 505,045          | 890,683      | 654,345 | 2,050,073 | 186,208        | 2,236,282 |
| 営業利益                      | 752,432          | 38,896       | 58,984  | 850,313   | (370,462)      | 479,851   |
| 資産、減価償却費<br>及び資本的支出       |                  |              |         |           |                |           |
| 資産                        | 4,447,928        | 75,325       | 21,136  | 4,544,390 | 3,908,439      | 8,452,829 |
| 減価償却費                     | 153,638          | 10,204       | 1,786   | 165,629   | 4,732          | 170,361   |
| 資本的支出                     | 152,423          | 5,602        | 2,649   | 160,675   | 5,513          | 166,188   |

当連結会計年度

( 平成16年3月 1 日～平成17年2月28日 )

( 単位：千円 )

|                           | 不 動 産<br>賃 貸 事 業 | 食堂・飲食<br>事 業 | 売 店 事 業 | 計         | 消 去 又 は<br>全 社 | 連 結       |
|---------------------------|------------------|--------------|---------|-----------|----------------|-----------|
| 売上高及び営業損益                 |                  |              |         |           |                |           |
| 売上高                       |                  |              |         |           |                |           |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 1,041,604        | 1,003,718    | 831,966 | 2,877,289 | -              | 2,877,289 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 180,647          | 981          | 127     | 181,756   | (181,756)      | -         |
| 計                         | 1,222,252        | 1,004,699    | 832,093 | 3,059,045 | (181,756)      | 2,877,289 |
| 営業費用                      | 499,012          | 926,494      | 741,398 | 2,166,905 | 182,903        | 2,349,808 |
| 営業利益                      | 723,240          | 78,204       | 90,695  | 892,140   | (364,659)      | 527,480   |
| 資産、減価償却費<br>及び資本的支出       |                  |              |         |           |                |           |
| 資産                        | 4,356,937        | 68,547       | 22,355  | 4,447,840 | 4,488,078      | 8,935,919 |
| 減価償却費                     | 142,120          | 8,291        | 1,417   | 151,829   | 5,085          | 156,915   |
| 資本的支出                     | 52,454           | 2,544        | -       | 54,999    | 2,955          | 57,954    |

( 注 ) 1 . 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 . 前連結会計年度及び当連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額はそれぞれ371,635千円、366,249千円であり、その主なものは、親会社の総務部及び経理部等の管理部門に係る費用であります。

3 . 前連結会計年度及び当連結会計年度における資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、それぞれ3,926,457千円、4,506,436千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金、長期投資資金であります。

### ( 2 ) 所在地別セグメント情報

該当事項はありません。

( 本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社はありません。 )

### ( 3 ) 海外売上高

該当事項はありません。

## 有 価 証 券 関 係

(前連結会計年度)

有 価 証 券

１．その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

|                            | 区 分       | 取 得 原 価   | 連 結 貸 借 対 照 表<br>計 上 額 | 差 額     |
|----------------------------|-----------|-----------|------------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | ( 1 ) 株 式 | 80,727    | 103,824                | 23,096  |
|                            | 小 計       | 80,727    | 103,824                | 23,096  |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | ( 1 ) 株 式 | 2,912,674 | 2,790,866              | 121,808 |
|                            | ( 2 ) その他 | 10,100    | 9,587                  | 513     |
|                            | 小 計       | 2,922,774 | 2,800,453              | 122,321 |
| 合 計                        |           | 3,003,502 | 2,904,277              | 99,225  |

２．当期中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

３．時価評価されていない有価証券の主な内容

(単位：千円)

| 区 分              | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 |
|------------------|---------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 52,900              |

(当連結会計年度)

有 価 証 券

１．その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

|                            | 区 分       | 取 得 原 価   | 連 結 貸 借 対 照 表<br>計 上 額 | 差 額     |
|----------------------------|-----------|-----------|------------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | ( 1 ) 株 式 | 2,993,402 | 3,555,206              | 561,803 |
|                            | 小 計       | 2,993,402 | 3,555,206              | 561,803 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | ( 1 ) その他 | 10,065    | 9,637                  | 428     |
|                            | 小 計       | 10,065    | 9,637                  | 428     |
| 合 計                        |           | 3,003,467 | 3,564,843              | 561,375 |

２．当期中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

３．時価評価されていない有価証券の主な内容

(単位：千円)

| 区 分              | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 |
|------------------|---------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 52,900              |

## デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

当社は、証券取引法第27条の30の6の規定に基づき電子開示手続きを行っておりますので、当該注記事項を省略いたしております。

## 税効果会計に関する事項

| 前連結会計年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当連結会計年度          |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|----------|--------------------|---------|------------|----------|--------------------------|----------|-----|----------------|-------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|----------|------------------|-----------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|----------|---------|---------|------------|----------|-----|----------------|----------|------------------|-----------|-----------|--------------|------------------|----------|------------------|-----------|------------------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">8,209千円</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">68,476千円</td></tr> <tr> <td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">9,665千円</td></tr> <tr> <td>株式評価損限度超過額</td><td style="text-align: right;">26,142千円</td></tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">40,845千円</td></tr> <tr> <td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>2,098千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>155,438千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr> <td>特定資産買換積立金</td><td style="text-align: right;">721,633千円</td></tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>486千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>722,120千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;"><u>566,682千円</u></td></tr> </table> | 賞与引当金損金算入限度超過額   | 8,209千円 | 退職給付引当金 | 68,476千円 | 未払事業税否認            | 9,665千円 | 株式評価損限度超過額 | 26,142千円 | その他有価証券評価差額金             | 40,845千円 | その他 | <u>2,098千円</u> | 繰延税金資産合計          | <u>155,438千円</u> | 特定資産買換積立金                                                                                     | 721,633千円 | その他有価証券評価差額金 | <u>486千円</u> | 繰延税金負債合計 | <u>722,120千円</u> | 繰延税金負債の純額 | <u>566,682千円</u> | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">9,429千円</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">75,197千円</td></tr> <tr> <td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">8,465千円</td></tr> <tr> <td>株式評価損限度超過額</td><td style="text-align: right;">26,142千円</td></tr> <tr> <td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>2,105千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>121,339千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr> <td>特定資産買換積立金</td><td style="text-align: right;">721,126千円</td></tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>228,592千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>949,718千円</u></td></tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;"><u>828,379千円</u></td></tr> </table> | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 9,429千円 | 退職給付引当金 | 75,197千円 | 未払事業税否認 | 8,465千円 | 株式評価損限度超過額 | 26,142千円 | その他 | <u>2,105千円</u> | 繰延税金資産合計 | <u>121,339千円</u> | 特定資産買換積立金 | 721,126千円 | その他有価証券評価差額金 | <u>228,592千円</u> | 繰延税金負債合計 | <u>949,718千円</u> | 繰延税金負債の純額 | <u>828,379千円</u> |
| 賞与引当金損金算入限度超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8,209千円          |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 68,476千円         |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 未払事業税否認                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 9,665千円          |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 株式評価損限度超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 26,142千円         |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他有価証券評価差額金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 40,845千円         |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <u>2,098千円</u>   |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>155,438千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 特定資産買換積立金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 721,633千円        |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他有価証券評価差額金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <u>486千円</u>     |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金負債合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>722,120千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金負債の純額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <u>566,682千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 賞与引当金損金算入限度超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,429千円          |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75,197千円         |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 未払事業税否認                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 8,465千円          |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 株式評価損限度超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 26,142千円         |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <u>2,105千円</u>   |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>121,339千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 特定資産買換積立金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 721,126千円        |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他有価証券評価差額金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <u>228,592千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金負債合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>949,718千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 繰延税金負債の純額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <u>828,379千円</u> |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| <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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table> <tr> <td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.05%</td></tr> <tr> <td>(調整)</td><td></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;">0.97</td></tr> <tr> <td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.46</td></tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産(負債)の減額修正</td><td style="text-align: right;">4.21</td></tr> <tr> <td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>0.22</u></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;"><u>39.05</u></td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 法定実効税率           | 42.05%  | (調整)    |          | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.97    | 住民税均等割     | 0.46     | 税率変更による期末繰延税金資産(負債)の減額修正 | 4.21     | その他 | <u>0.22</u>    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>39.05</u>     | <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の差異が、法定実効税率の100分の5以下のため、当該差異の原因となった主な項目別の内訳の記載を省略しております。</p> |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 42.05%           |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| (調整)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.97             |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 住民税均等割                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.46             |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 税率変更による期末繰延税金資産(負債)の減額修正                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4.21             |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <u>0.22</u>      |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <u>39.05</u>     |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |
| <p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当連結会計年度末の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成17年3月1日以降に解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の42.05%から最終的に40.69%に変更しております。その結果、繰延税金負債の金額(繰延税金資産の金額を控除した金額)が18,022千円、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が19,387千円その他有価証券評価差額金が1,365千円それぞれ減少しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>3. _____</p>  |         |         |          |                    |         |            |          |                          |          |     |                |                   |                  |                                                                                               |           |              |              |          |                  |           |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |         |         |          |         |         |            |          |     |                |          |                  |           |           |              |                  |          |                  |           |                  |

## 退職給付関係

| 前連結会計年度                                                                                                                                                                                                                                                               | 当連結会計年度                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 採用している退職給付制度の概要<br>当社及び連結子会社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。<br>2. 退職給付債務に関する事項(平成16年2月29日現在)<br>(イ)退職給付債務 186,248千円<br>(ロ)退職給付引当金 186,248千円<br>(注)退職一時金制度については、簡便法を採用しているため期末要支給額の全額を退職給付債務として計上しております。<br>3. 退職給付費用に関する事項<br>(イ)勤務費用 14,275千円<br>(ロ)退職給付費用 14,275千円 | 1. 採用している退職給付制度の概要<br>同左<br>2. 退職給付債務に関する事項(平成17年2月28日現在)<br>(イ)退職給付債務 197,662千円<br>(ロ)退職給付引当金 197,662千円<br>(注)退職一時金制度については、簡便法を採用しているため期末要支給額の全額を退職給付債務として計上しております。<br>3. 退職給付費用に関する事項<br>(イ)勤務費用 13,564千円<br>(ロ)退職給付費用 13,564千円 |

## 関連当事者との取引

( 1 ) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

(単位：千円)

| 属 性                   | 会社等の名称<br>( 住 所 )   | 資本金        | 事業の内容                                     | 議決権等の所有<br>( 被 所 有 ) 割 合                                   | 関 係 内 容   |                          |      |
|-----------------------|---------------------|------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|------|
|                       |                     |            |                                           |                                                            | 役員の兼任等    | 事業上の関係                   |      |
| そ の 他<br>の 関 係<br>会 社 | 松 竹 (株)<br>(東京都中央区) | 22,651,795 | 映画等の製作・配給・興行<br>演劇の製作・興行並びに<br>不動産の賃貸・管理等 | 所有<br>直接 4.48%<br>間接 0.08%<br>被所有<br>直接 16.92%<br>( 7.48%) | 兼 任 4人    | 劇場等の賃貸<br>及び土地の<br>賃借その他 |      |
|                       |                     | 取 引 の 内 容  |                                           |                                                            | 取引金額      | 科 目                      | 期末残高 |
|                       |                     | 営 業 取 引    | 劇場等の賃貸他                                   | 658,608                                                    | 売 掛 金     | 43,278                   |      |
|                       |                     |            | 土地の賃借                                     | 84,000                                                     | 未 払 費 用   | 7,000                    |      |
|                       |                     |            | その他の営業費用                                  | 2,869                                                      | 未 払 金     | 1,424                    |      |
|                       |                     | 営業取引以外の取引  | 劇場設備工事分担金等                                | 6,591                                                      | 未 収 金     | 108                      |      |
|                       |                     |            | -                                         | -                                                          | 預 り 保 証 金 | 510,570                  |      |

(注) 1 議決権等の所有割合の( )内は、同意している者の所有割合で外数で表示しております。

2 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高(土地の賃借、預り保証金に係るものを除く)は消費税等を含んで表示しております。

取引条件ないし取引条件の決定方針等

1. 劇場等、土地の賃貸借及び保証金については、近隣の取引実勢を参考にして、契約により所定金額を決定しております。
2. その他の営業費用については、一般的取引条件を勘案して決定しております。
3. 劇場設備工事分担金等については、その都度取引条件を決定しております。