



平成19年5月9日

各位

本店所在地 京都市下京区烏丸通五条下る大阪町382-1

会社名  株式会社 京進代表者の役職氏名 代表取締役社長 立木 貞 昭  
(コード番号 4735 大証第2部)連絡者役職氏名 取締役社長室長 樽井みどり  
電 話 (075) 365-1500(訂正)平成19年2月期 個別財務諸表の概要の一部修正について

平成19年4月13日付で発表した「平成19年2月期 個別財務諸表の概要」の一部に誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。なお、訂正箇所には下線を付しております。

記

## 1. 訂正理由

決算処理における税効果会計処理において誤りがあったため訂正を行うものであります。

なお、次ページ以降の訂正前・訂正後(ページ左下に明記)については、平成19年4月13日付で発表した「平成19年2月期 個別財務諸表の概要」のページ番号を付しております。

## 2. 訂正箇所

ページ	訂正箇所
1ページ	1. 平成19年2月期の業績(平成18年3月1日～平成19年2月28日) (1) 経営成績 当期純利益・1株当たり当期純利益・自己資本当期純利益率・総資産経常利益率 (2) 財政状態 総資産・純資産・自己資本比率・1株当たり純資産
2ページ	3. 配当状況 配当性向・純資産配当率
7ページ	5. 個別財務諸表等 (1) 貸借対照表
8ページ	(2) 損益計算書
10ページ	売上原価明細書
14ページ	株主資本等変動計算書
19ページ	会計処理方法の変更
19ページ	①リース取引 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
20ページ	③税効果会計
21ページ	(1株当たり情報)



平成19年2月期

個別財務諸表の概要

平成19年4月13日

上場会社名 株式会社 京進  
コード番号 4735

上場取引所 大  
本社所在都道府県 京都府

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

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 立木 貞昭

問合せ先責任者 役職名 取締役社長室長 氏名 樽井みどり

TEL (075) 365-1500 (代)

決算取締役会開催日 平成19年4月13日

配当支払開始予定日 平成19年5月25日

定時株主総会開催日 平成19年5月24日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 平成19年2月期の業績 (平成18年3月1日～平成19年2月28日)

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

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年2月期	12,265	2.8	396	△60.5	339	△64.6
18年2月期	11,932	21.8	1,003	13.0	958	11.4

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%
19年2月期	137	△66.6	16	40	—	—	4.6	4.4	2.8
18年2月期	412	△15.3	49	12	—	—	14.6	13.1	8.0

(注) ①期中平均株式数 19年2月期 8,389,502株 18年2月期 8,389,502株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率であります。

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%	円	銭	
19年2月期	8,003		2,993		37.4	356	85	
18年2月期	7,583		2,987		39.4	356	09	

(注) ①期末発行済株式数 19年2月期 8,389,502株 18年2月期 8,389,502株

②期末自己株式数 19年2月期 6,498株 18年2月期 6,498株

2. 平成20年2月期の業績予想 (平成19年3月1日～平成20年2月29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	6,082		△324		△326	
通期	13,171		370		167	

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 19円90銭

3. 配当状況

・現金配当

	1株当たり配当金 (円)						配当金総額 (百万円)	配当性向 (%)	純資産配当 率 (%)
	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	その他	年間			
18年2月期	—	—	—	15.0	—	15.0	125	30.5	4.5
19年2月期	—	—	—	5.0	—	5.0	41	30.5	1.4
20年2月期 (予想)	—	—	—	6.0	—	6.0			

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

## 5. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		
<b>(資産の部)</b>							
<b>I 流動資産</b>							
1. 現金及び預金		859,062		761,858		△97,203	
2. 売掛金		225,886		306,478		80,592	
3. 商品		79,946		97,752		17,806	
4. 貯蔵品		26,118		16,360		△9,758	
5. 前払費用		157,603		165,043		7,439	
6. 繰延税金資産		146,922		<u>131,476</u>		<u>△15,446</u>	
7. その他		18,290		42,633		24,343	
8. 貸倒引当金		△14,124		△28,152		△14,027	
流動資産合計		1,499,706	19.8	<u>1,493,451</u>	18.7	<u>△6,254</u>	
<b>II 固定資産</b>							
<b>(1) 有形固定資産</b>							
1. 建物	※1	3,519,580		<u>3,769,152</u>			
減価償却累計額		1,451,216	2,068,364	<u>1,756,408</u>	2,012,743	△55,620	
2. 構築物		231,754		<u>254,170</u>			
減価償却累計額		96,853	134,900	<u>122,345</u>	131,825	△3,075	
3. 車両及び運搬具		11,057		20,701			
減価償却累計額		8,815	2,241	14,002	6,698	4,457	
4. 器具及び備品		848,181		<u>952,959</u>			
減価償却累計額		521,130	327,050	<u>658,203</u>	294,756	△32,294	
5. 土地	※1		1,245,091		1,245,091	-	
6. 建設仮勘定			28,799		381,160	352,360	
有形固定資産合計			3,806,447	50.2	4,072,275	50.9	265,828
<b>(2) 無形固定資産</b>							
1. ソフトウェア			134,089		206,388	72,298	
2. その他			151,507		61,454	△90,052	
無形固定資産合計			285,597	3.8	267,843	3.3	△17,753
<b>(3) 投資その他の資産</b>							
1. 投資有価証券			197,630		188,427	△9,202	
2. 関係会社株式			20,000		10,000	△10,000	
3. 出資金			300		300	-	
4. 関係会社出資金			65,251		87,641	22,390	

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
5. 長期貸付金			2,861		12,378	9,516
6. 関係会社長期貸付金			52,509		55,735	3,225
7. 長期前払費用			64,006		74,873	10,866
8. 繰延税金資産			387,502		<u>506,304</u>	<u>118,801</u>
9. 会員権			36,200		36,200	-
10. 敷金・保証金			1,191,631		1,247,295	55,664
11. 貸倒引当金			△25,709		△49,600	△23,890
12. その他			-		76	76
投資その他の資産合計			<u>1,992,183</u>	26.2	<u>2,169,632</u>	<u>27.1</u>
固定資産合計			<u>6,084,228</u>	80.2	<u>6,509,752</u>	<u>81.3</u>
資産合計			<u>7,583,934</u>	100.0	<u>8,003,204</u>	<u>100.0</u>
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金			56,047		66,117	10,070
2. 短期借入金	※1※ 5		600,000		969,000	369,000
3. 一年以内返済予定長期 借入金	※1		624,460		593,054	△31,406
4. 未払金			593,027		509,003	△84,024
5. 未払費用			108,489		75,379	△33,109
6. 未払法人税等			244,462		35,872	△208,590
7. 未払消費税等			97,645		79,074	△18,571
8. 前受金			43,896		41,887	△2,009
9. 預り金			32,290		30,915	△1,374
10. 賞与引当金			191,788		211,577	19,789
11. その他			15,700		23,548	7,848
流動負債合計			<u>2,607,808</u>	34.4	<u>2,635,430</u>	<u>33.0</u>
II 固定負債						
1. 社債			200,000		200,000	-
2. 長期借入金	※1		991,115		1,228,986	237,871
3. 退職給付引当金			635,481		750,349	114,868
4. 役員退職慰労引当金			160,377		187,057	26,680
5. その他			1,693		7,600	5,907
固定負債合計			<u>1,988,666</u>	26.2	<u>2,373,993</u>	<u>29.6</u>
負債合計			<u>4,596,474</u>	60.6	<u>5,009,423</u>	<u>62.6</u>

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金			—		327,893	4.1
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金		—		263,954		
(2) その他資本剰余金		—		—		
資本剰余金合計			—		263,954	3.3
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金		—		41,000		
(2) その他利益剰余金						
任意積立金		—		1,310,000		
繰越利益剰余金		—		<u>1,003,268</u>		
利益剰余金合計			—		<u>2,354,268</u>	<u>29.4</u>
4. 自己株式			—		△1,395	△0.0
株主資本合計			—		<u>2,944,720</u>	<u>36.8</u>
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金			—		49,060	
評価・換算差額等合計			—		49,060	0.6
純資産合計			—		<u>2,993,780</u>	<u>37.4</u>
負債純資産合計			—		<u>8,003,204</u>	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)			当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	
IV 営業外収益								
1. 受取利息		1,597			1,987			390
2. 受取配当金		1,678			1,926			248
3. 有価証券利息		19			—			△19
4. 受取賃貸料		1,337			—			△1,337
5. 業務受託手数料	※2	1,142			—			△1,142
6. 雑収入		6,072	11,848	0.1	12,190	16,104	0.1	6,117
V 営業外費用								
1. 支払利息		33,529			40,369			6,840
2. 社債利息		822			820			△2
3. 貸倒引当金繰入額		21,809			23,890			2,081
4. 雑損失		357	56,518	0.5	7,560	72,641	0.6	7,203
経常利益			958,994	8.0		339,955	2.7	△619,038
VI 特別損失								
1. 固定資産処分損	※1	13,213			5,124			△8,089
2. 関係会社株式評価損		5,920			—			△5,920
3. 減損損失	※3	84,730			58,079			△26,650
4. 宇治神明校事件関連損失	※4	174,730	278,595	2.3	—	63,203	0.5	△174,730
税引前当期純利益			680,398	5.7		276,752	2.2	△403,646
法人税、住民税及び事業税		460,339			238,742			△221,596
法人税等調整額		△191,997	268,341	2.2	△99,619	139,122	1.1	92,377
当期純利益			412,056	3.5		137,629	1.1	△274,427
前期繰越利益			679,425			—		—
当期末処分利益			1,091,481			—		—

売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)			当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
I 人件費							
給与手当		3,983,905			4,281,949		
雑給		113,827			152,759		
賞与		371,967			345,206		
賞与引当金繰入額		141,915			147,858		
退職給付費用		86,754			106,017		
厚生費		254,361	4,952,732	59.3	271,540	5,305,330	59.7
II 商品							
期首商品たな卸高		61,585			79,946		
当期商品仕入高		545,601			575,401		
計		607,187			<u>657,836</u>		
期末商品たな卸高		79,946	527,241	6.3	97,752	557,594	6.3
III 教具教材費			6,979	0.1		7,142	0.0
IV 経費							
減価償却費		289,314			293,553		
地代家賃		1,416,894			1,550,263		
賃借料		53,197			61,652		
租税公課		19,408			19,805		
修繕費		30,004			36,330		
消耗品費		333,213			264,546		
支払手数料		120,719			128,079		
水道光熱費		183,261			191,232		
旅費交通費		288,231			314,279		
通信費		73,436			85,901		
その他		63,794	2,871,477	34.3	75,810	3,021,457	34.0
売上原価			8,358,430	100.0		8,891,525	100.0

(注) 売上原価は、教室運営に関して直接発生した費用であります。

## 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年2月28日 残高 (千円)	327,893	263,954	263,954	41,000	1,210,000	1,091,481	2,342,481	△1,395	2,932,933
事業年度中の変動額									
別途積立金の積立	-	-	-	-	100,000	△100,000	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△125,842	△125,842	-	△125,842
当期純利益	-	-	-	-	-	137,629	137,629	-	137,629
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業年度中の変動額合計 (千円)	-	-	-	-	100,000	△88,213	11,787	-	11,787
平成19年2月28日 残高 (千円)	327,893	263,954	263,954	41,000	1,310,000	1,003,268	2,354,268	△1,395	2,944,720

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年2月28日 残高 (千円)	54,526	54,526	2,987,459
事業年度中の変動額			
別途積立金の積立	-	-	-
剰余金の配当	-	-	△125,842
当期純利益	-	-	137,629
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	△5,466	△5,466	△5,466
事業年度中の変動額合計 (千円)	△5,466	△5,466	6,321
平成19年2月28日 残高 (千円)	49,060	49,060	2,993,780



会計処理方法の変更

<p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)</p>
<p>「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び同適用指針を適用しております。</p> <p>これにより営業利益及び経常利益は2,332千円増加し、税引前当期純利益が82,397千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p>	
	<p>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は、<u>2,993,780千円</u>であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

追加情報

<p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)</p>
<p>(外形標準課税)</p> <p>「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、平成16年4月1日以降に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会実務対応報告 第12号 平成16年2月13日)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が37,784千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、37,784千円減少しております。</p>	

① リース取引

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)				当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)				
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				リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引				
1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	減損損失 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)
器具及び備品	42,700	9,251	33,449	器具及 び備品	101,649	23,540	3,107	76,121
車両及び運搬 具	16,614	8,561	8,052	車両及 び運搬 具	18,342	9,637	-	9,163
合計	59,314	17,812	41,501	合計	119,991	33,178	3,107	85,284
(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。				(注) 同左				
2. 未経過リース料期末残高相当額等				2. 未経過リース料期末残高相当額等				
未経過リース料期末残高相当額				未経過リース料期末残高相当額				
1年内			11,251千円	1年内				23,103千円
1年超			30,250	1年超				62,180
計			41,501	計				85,284
(注) 未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産 の期末残高等に占めるその割合が低い ため、支払利子込み法により算定 しております。				(注) 同左				
3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失				3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失				
支払リース料			11,248千円	支払リース料				18,270千円
減価償却費相当額			11,248	減価償却費相当額				18,270
				減損損失				3,107
4. 減価償却費相当額の算定方法				4. 減価償却費相当額の算定方法				
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 によっております。				同左				
※ 上記の他に、注記省略取引に係わる減損損失9,060千 円を計上しております。				※ 上記の他に、注記省略取引に係わる減損損失1,000千 円を計上しております。				

② 有価証券

前事業年度（平成18年2月28日）及び当事業年度（平成19年2月28日）における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

③ 税効果会計

前事業年度 (平成18年2月28日)	当事業年度 (平成19年2月28日)																																																																		
<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の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">(繰延税金資産)</th> <th style="text-align: right;">(単位：千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">77,866</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">26,641</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金不算入</td><td style="text-align: right;">8,042</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">251,872</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">65,113</td></tr> <tr><td>会員権等評価損</td><td style="text-align: right;">11,571</td></tr> <tr><td>減価償却費超過額</td><td style="text-align: right;">93,389</td></tr> <tr><td>未払費用損金不算入額</td><td style="text-align: right;">15,785</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">36,691</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>586,973</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△15,279</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>571,694</u></td></tr> <tr><td>(繰延税金負債)</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">37,268</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>37,268</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>534,425</u></td></tr> </tbody> </table>	(繰延税金資産)	(単位：千円)	賞与引当金繰入限度超過額	77,866	未払事業税否認	26,641	一括償却資産損金不算入	8,042	退職給付引当金繰入限度超過額	251,872	役員退職慰労引当金否認	65,113	会員権等評価損	11,571	減価償却費超過額	93,389	未払費用損金不算入額	15,785	その他	36,691	繰延税金資産小計	<u>586,973</u>	評価性引当額	<u>△15,279</u>	繰延税金資産合計	<u>571,694</u>	(繰延税金負債)		その他有価証券評価差額金	37,268	繰延税金負債合計	<u>37,268</u>	繰延税金資産の純額	<u>534,425</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の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">(繰延税金資産)</th> <th style="text-align: right;">(単位：千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">85,900</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">12,845</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金不算入</td><td style="text-align: right;"><u>6,016</u></td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">304,641</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">75,945</td></tr> <tr><td>会員権等評価損</td><td style="text-align: right;">11,571</td></tr> <tr><td>減価償却費超過額</td><td style="text-align: right;"><u>131,109</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>90,839</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>720,599</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△49,285</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>671,313</u></td></tr> <tr><td>(繰延税金負債)</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">33,532</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>33,532</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>637,780</u></td></tr> </tbody> </table>	(繰延税金資産)	(単位：千円)	賞与引当金繰入限度超過額	85,900	未払事業税否認	12,845	一括償却資産損金不算入	<u>6,016</u>	退職給付引当金繰入限度超過額	304,641	役員退職慰労引当金否認	75,945	会員権等評価損	11,571	減価償却費超過額	<u>131,109</u>	その他	<u>90,839</u>	繰延税金資産小計	<u>720,599</u>	評価性引当額	<u>△49,285</u>	繰延税金資産合計	<u>671,313</u>	(繰延税金負債)		その他有価証券評価差額金	33,532	繰延税金負債合計	<u>33,532</u>	繰延税金資産の純額	<u>637,780</u>
(繰延税金資産)	(単位：千円)																																																																		
賞与引当金繰入限度超過額	77,866																																																																		
未払事業税否認	26,641																																																																		
一括償却資産損金不算入	8,042																																																																		
退職給付引当金繰入限度超過額	251,872																																																																		
役員退職慰労引当金否認	65,113																																																																		
会員権等評価損	11,571																																																																		
減価償却費超過額	93,389																																																																		
未払費用損金不算入額	15,785																																																																		
その他	36,691																																																																		
繰延税金資産小計	<u>586,973</u>																																																																		
評価性引当額	<u>△15,279</u>																																																																		
繰延税金資産合計	<u>571,694</u>																																																																		
(繰延税金負債)																																																																			
その他有価証券評価差額金	37,268																																																																		
繰延税金負債合計	<u>37,268</u>																																																																		
繰延税金資産の純額	<u>534,425</u>																																																																		
(繰延税金資産)	(単位：千円)																																																																		
賞与引当金繰入限度超過額	85,900																																																																		
未払事業税否認	12,845																																																																		
一括償却資産損金不算入	<u>6,016</u>																																																																		
退職給付引当金繰入限度超過額	304,641																																																																		
役員退職慰労引当金否認	75,945																																																																		
会員権等評価損	11,571																																																																		
減価償却費超過額	<u>131,109</u>																																																																		
その他	<u>90,839</u>																																																																		
繰延税金資産小計	<u>720,599</u>																																																																		
評価性引当額	<u>△49,285</u>																																																																		
繰延税金資産合計	<u>671,313</u>																																																																		
(繰延税金負債)																																																																			
その他有価証券評価差額金	33,532																																																																		
繰延税金負債合計	<u>33,532</u>																																																																		
繰延税金資産の純額	<u>637,780</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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>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以下であるため注記を省略しております。</p>																																																																			

## (1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)		当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)									
1株当たり純資産額	356.09円	1株当たり純資産額	<u>356.85円</u>								
1株当たり当期純利益金額	49.12円	1株当たり当期純利益金額	<u>16.40円</u>								
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成17年4月15日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>		<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>									
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>315.46円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td>57.48円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額</td> <td>57.24円</td> </tr> </tbody> </table>		前事業年度		1株当たり純資産額	315.46円	1株当たり当期純利益金額	57.48円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	57.24円		
前事業年度											
1株当たり純資産額	315.46円										
1株当たり当期純利益金額	57.48円										
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	57.24円										

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算出上の基礎

	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益	412,056千円	<u>137,629千円</u>
普通株主に帰属しない金額	— 千円	— 千円
(うち利益処分による役員賞与金)	(— 千円)	(— 千円)
普通株式に係る当期純利益	412,056千円	<u>137,629千円</u>
普通株式の期中平均株式数	8,389,502株	8,389,502株
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
普通株式増加数	— 株	— 株
(うち新株予約権)	(— 株)	(— 株)

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)
—	—



## 平成19年2月期

## 個別財務諸表の概要

平成19年4月13日

上場会社名 株式会社 京進

上場取引所 大

コード番号 4735

本社所在都道府県 京都府

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

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 立木 貞昭

問合せ先責任者 役職名 取締役社長室長 氏名 樽井みどり TEL (075) 365-1500 (代)

決算取締役会開催日 平成19年4月13日 配当支払開始予定日 平成19年5月25日

定時株主総会開催日 平成19年5月24日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 平成19年2月期の業績 (平成18年3月1日～平成19年2月28日)

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

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年2月期	12,265	2.8	396	△60.5	339	△64.6
18年2月期	11,932	21.8	1,003	13.0	958	11.4

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率		総資産 経常利益率		売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
19年2月期	101	△75.4	12	08	—	—	3.4	4.4	2.8			
18年2月期	412	△15.3	49	12	—	—	14.6	13.1	8.0			

(注) ①期中平均株式数 19年2月期 8,389,502株 18年2月期 8,389,502株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率であります。

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	円	百万円	円	%	円	銭	
19年2月期	7,966	—	2,957	—	37.1	352	52	
18年2月期	7,583	—	2,987	—	39.4	356	09	

(注) ①期末発行済株式数 19年2月期 8,389,502株 18年2月期 8,389,502株

②期末自己株式数 19年2月期 6,498株 18年2月期 6,498株

2. 平成20年2月期の業績予想 (平成19年3月1日～平成20年2月29日)

	売上高		経常利益		当期純利益	
	百万円	円	百万円	円	百万円	円
中間期	6,082	—	△324	—	△326	—
通期	13,171	—	370	—	167	—

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 19円90銭

3. 配当状況

	1株当たり配当金 (円)						配当金総額 (百万円)	配当性向 (%)	純資産配当 率 (%)
	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	その他	年間			
18年2月期	—	—	—	15.0	—	15.0	125	30.5	4.5
19年2月期	—	—	—	5.0	—	5.0	41	41.4	1.4
20年2月期 (予想)	—	—	—	6.0	—	6.0	—	—	—

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

## 5. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		構成比 (%)	当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)			金額 (千円)		
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金			859,062		761,858		△97,203
2. 売掛金			225,886		306,478		80,592
3. 商品			79,946		97,752		17,806
4. 貯蔵品			26,118		16,360		△9,758
5. 前払費用			157,603		165,043		7,439
6. 繰延税金資産			146,922		<u>132,543</u>		<u>△14,379</u>
7. その他			18,290		42,633		24,343
8. 貸倒引当金			△14,124		△28,152		△14,027
流動資産合計			1,499,706	19.8	<u>1,494,518</u>	18.8	<u>△5,187</u>
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物	※1	3,519,580			<u>3,637,213</u>		
減価償却累計額		1,451,216	2,068,364		<u>1,624,469</u>	2,012,743	△55,620
2. 構築物		231,754			<u>242,897</u>		
減価償却累計額		96,853	134,900		<u>111,072</u>	131,825	△3,075
3. 車両及び運搬具		11,057			20,701		
減価償却累計額		8,815	2,241		14,002	6,698	4,457
4. 器具及び備品		848,181			<u>944,000</u>		
減価償却累計額		521,130	327,050		<u>649,243</u>	294,756	△32,294
5. 土地	※1		1,245,091		1,245,091		-
6. 建設仮勘定			28,799		381,160		352,360
有形固定資産合計			3,806,447	50.2	4,072,275	51.1	265,828
(2) 無形固定資産							
1. ソフトウェア			134,089		206,388		72,298
2. その他			151,507		61,454		△90,052
無形固定資産合計			285,597	3.8	267,843	3.3	△17,753
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券			197,630		188,427		△9,202
2. 関係会社株式			20,000		10,000		△10,000
3. 出資金			300		300		-
4. 関係会社出資金			65,251		87,641		22,390

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
5. 長期貸付金			2,861		12,378	9,516
6. 関係会社長期貸付金			52,509		55,735	3,225
7. 長期前払費用			64,006		74,873	10,866
8. 繰延税金資産			387,502		<u>468,934</u>	<u>81,431</u>
9. 会員権			36,200		36,200	-
10. 敷金・保証金			1,191,631		1,247,295	55,664
11. 貸倒引当金			△25,709		△49,600	△23,890
12. その他			-		76	76
投資その他の資産合計			1,992,183	26.2	<u>2,132,263</u>	<u>26.8</u>
固定資産合計			6,084,228	80.2	<u>6,472,382</u>	<u>81.2</u>
資産合計			7,583,934	100.0	<u>7,966,900</u>	<u>100.0</u>
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金			56,047		66,117	10,070
2. 短期借入金	※1※ 5		600,000		969,000	369,000
3. 一年以内返済予定長期 借入金	※1		624,460		593,054	△31,406
4. 未払金			593,027		509,003	△84,024
5. 未払費用			108,489		75,379	△33,109
6. 未払法人税等			244,462		35,872	△208,590
7. 未払消費税等			97,645		79,074	△18,571
8. 前受金			43,896		41,887	△2,009
9. 預り金			32,290		30,915	△1,374
10. 賞与引当金			191,788		211,577	19,789
11. その他			15,700		23,548	7,848
流動負債合計			2,607,808	34.4	2,635,430	<u>33.1</u>
II 固定負債						
1. 社債			200,000		200,000	-
2. 長期借入金	※1		991,115		1,228,986	237,871
3. 退職給付引当金			635,481		750,349	114,868
4. 役員退職慰労引当金			160,377		187,057	26,680
5. その他			1,693		7,600	5,907
固定負債合計			1,988,666	26.2	2,373,993	<u>29.8</u>
負債合計			4,596,474	60.6	5,009,423	<u>62.9</u>

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年2月28日)		当事業年度 (平成19年2月28日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		—	—	327,893	4.1	—
2. 資本剰余金				263,954		
(1) 資本準備金		—	—	—		
(2) その他資本剰余金		—	—	—		
資本剰余金合計		—	—	263,954	3.3	—
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金		—	—	41,000		
(2) その他利益剰余金						
任意積立金		—	—	1,310,000		
繰越利益剰余金		—	—	966,965		
利益剰余金合計		—	—	2,317,965	29.1	—
4. 自己株式		—	—	△1,395	△0.0	—
株主資本合計		—	—	2,908,416	36.5	—
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		—	—	49,060		
評価・換算差額等合計		—	—	49,060	0.6	—
純資産合計		—	—	2,957,477	37.1	—
負債純資産合計		—	—	7,966,900	100.0	—



区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)			当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	
IV 営業外収益								
1. 受取利息		1,597			1,987			390
2. 受取配当金		1,678			1,926			248
3. 有価証券利息		19			—			△19
4. 受取賃貸料		1,337			—			△1,337
5. 業務受託手数料	※2	1,142			—			△1,142
6. 雑収入		6,072	11,848	0.1	12,190	16,104	0.1	6,117
V 営業外費用								
1. 支払利息		33,529			40,369			6,840
2. 社債利息		822			820			△2
3. 貸倒引当金繰入額		21,809			23,890			2,081
4. 雑損失		357	56,518	0.5	7,560	72,641	0.5	7,203
経常利益			958,994	8.0		339,955	2.8	△619,038
VI 特別損失								
1. 固定資産処分損	※1	13,213			5,124			△8,089
2. 関係会社株式評価損		5,920			—			△5,920
3. 減損損失	※3	84,730			58,079			△26,650
4. 宇治神明校事件関連損失	※4	174,730	278,595	2.3	—	63,203	0.5	△174,730
税引前当期純利益			680,398	5.7		276,752	2.3	△403,646
法人税、住民税及び事業税		460,339			238,742			△221,596
法人税等調整額		△191,997	268,341	2.2	△63,316	175,425	1.5	128,680
当期純利益			412,056	3.5		101,326	0.8	△310,730
前期繰越利益			679,425			—		—
当期末処分利益			1,091,481			—		—

売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)		当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 人件費					
給与手当		3,983,905		4,281,949	
雑給		113,827		152,759	
賞与		371,967		345,206	
賞与引当金繰入額		141,915		147,858	
退職給付費用		86,754		106,017	
厚生費		254,361	4,952,732	271,540	5,305,330
II 商品					
期首商品たな卸高		61,585		79,946	
当期商品仕入高		545,601		575,401	
計		607,187		655,347	
期末商品たな卸高		79,946	527,241	97,752	557,594
III 教具教材費			6,979		7,142
IV 経費					
減価償却費		289,314		293,553	
地代家賃		1,416,894		1,550,263	
賃借料		53,197		61,652	
租税公課		19,408		19,805	
修繕費		30,004		36,330	
消耗品費		333,213		264,546	
支払手数料		120,719		128,079	
水道光熱費		183,261		191,232	
旅費交通費		288,231		314,279	
通信費		73,436		85,901	
その他		63,794	2,871,477	75,810	3,021,457
売上原価			8,358,430		8,891,525
			100.0		100.0

(注) 売上原価は、教室運営に関して直接発生した費用であります。

## 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金						
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
					別途積立金	繰越利益剰余金				
平成18年2月28日 残高 (千円)	327,893	263,954	263,954	41,000	1,210,000	1,091,481	2,342,481	△1,395	2,932,933	
事業年度中の変動額										
別途積立金の積立	-	-	-	-	100,000	△100,000	-	-	-	
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△125,842	△125,842	-	△125,842	
当期純利益	-	-	-	-	-	101,326	101,326	-	101,326	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
事業年度中の変動額合計 (千円)	-	-	-	-	100,000	△124,516	△24,516	-	△24,516	
平成19年2月28日 残高 (千円)	327,893	263,954	263,954	41,000	1,310,000	966,965	2,317,965	△1,395	2,908,416	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年2月28日 残高 (千円)	54,526	54,526	2,987,459
事業年度中の変動額			
別途積立金の積立	-	-	-
剰余金の配当	-	-	△125,842
当期純利益	-	-	101,326
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	△5,466	△5,466	△5,466
事業年度中の変動額合計 (千円)	△5,466	△5,466	△29,982
平成19年2月28日 残高 (千円)	49,060	49,060	2,957,477

会計処理方法の変更

<p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)</p>
<p>「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び同適用指針を適用しております。</p> <p>これにより営業利益及び経常利益は2,332千円増加し、税引前当期純利益が82,397千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p>	
	<p>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は、<u>2,957,477千円</u>であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

追加情報

<p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)</p>
<p>(外形標準課税)</p> <p>「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、平成16年4月1日以降に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会実務対応報告 第12号 平成16年2月13日)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が37,784千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、37,784千円減少しております。</p>	

① リース取引

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)																																				
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	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引																																				
1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額	1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>42,700</td> <td>9,251</td> <td>33,449</td> </tr> <tr> <td>車両及び運搬具</td> <td>16,614</td> <td>8,561</td> <td>8,052</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>59,314</td> <td>17,812</td> <td>41,501</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具及び備品	42,700	9,251	33,449	車両及び運搬具	16,614	8,561	8,052	合計	59,314	17,812	41,501	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>101,649</td> <td>22,419</td> <td>3,107</td> <td>76,121</td> </tr> <tr> <td>車両及び運搬具</td> <td>18,342</td> <td>9,178</td> <td>-</td> <td>9,163</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>119,991</td> <td>31,598</td> <td>3,107</td> <td>85,284</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具及び備品	101,649	22,419	3,107	76,121	車両及び運搬具	18,342	9,178	-	9,163	合計	119,991	31,598	3,107	85,284
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																		
器具及び備品	42,700	9,251	33,449																																		
車両及び運搬具	16,614	8,561	8,052																																		
合計	59,314	17,812	41,501																																		
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																	
器具及び備品	101,649	22,419	3,107	76,121																																	
車両及び運搬具	18,342	9,178	-	9,163																																	
合計	119,991	31,598	3,107	85,284																																	
(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同左																																				
2. 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額	2. 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額																																				
1年内 11,251千円	1年内 23,103千円																																				
1年超 30,250	1年超 62,180																																				
計 41,501	計 85,284																																				
(注) 未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同左																																				
3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失	3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失																																				
支払リース料 11,248千円	支払リース料 18,270千円																																				
減価償却費相当額 11,248	減価償却費相当額 18,270																																				
	減損損失 3,107																																				
4. 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 によっております。	4. 減価償却費相当額の算定方法 同左																																				
※ 上記の他に、注記省略取引に係わる減損損失9,060千円を計上しております。	※ 上記の他に、注記省略取引に係わる減損損失1,300千円を計上しております。																																				

② 有価証券

前事業年度（平成18年2月28日）及び当事業年度（平成19年2月28日）における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

③ 税効果会計

前事業年度 (平成18年2月28日)	当事業年度 (平成19年2月28日)																																																										
<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の内訳</p> <p>(繰延税金資産) (単位：千円)</p> <table> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">77,866</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">26,641</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金不算入</td><td style="text-align: right;">8,042</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">251,872</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">65,113</td></tr> <tr><td>会員権等評価損</td><td style="text-align: right;">11,571</td></tr> <tr><td>減価償却費超過額</td><td style="text-align: right;">93,389</td></tr> <tr><td>未払費用損金不算入額</td><td style="text-align: right;">15,785</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">36,691</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>586,973</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△15,279</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>571,694</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">37,268</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>37,268</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>534,425</u></td></tr> </table>	賞与引当金繰入限度超過額	77,866	未払事業税否認	26,641	一括償却資産損金不算入	8,042	退職給付引当金繰入限度超過額	251,872	役員退職慰労引当金否認	65,113	会員権等評価損	11,571	減価償却費超過額	93,389	未払費用損金不算入額	15,785	その他	36,691	繰延税金資産小計	<u>586,973</u>	評価性引当額	<u>△15,279</u>	繰延税金資産合計	<u>571,694</u>	その他有価証券評価差額金	37,268	繰延税金負債合計	<u>37,268</u>	繰延税金資産の純額	<u>534,425</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の内訳</p> <p>(繰延税金資産) (単位：千円)</p> <table> <tr><td>賞与引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">85,900</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">12,845</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金不算入</td><td style="text-align: right;"><u>9,387</u></td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">304,641</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金否認</td><td style="text-align: right;">75,945</td></tr> <tr><td>会員権等評価損</td><td style="text-align: right;">11,571</td></tr> <tr><td>減価償却費超過額</td><td style="text-align: right;"><u>113,675</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>70,329</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>684,296</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△49,285</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>635,010</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">33,532</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>33,532</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>601,477</u></td></tr> </table>	賞与引当金繰入限度超過額	85,900	未払事業税否認	12,845	一括償却資産損金不算入	<u>9,387</u>	退職給付引当金繰入限度超過額	304,641	役員退職慰労引当金否認	75,945	会員権等評価損	11,571	減価償却費超過額	<u>113,675</u>	その他	<u>70,329</u>	繰延税金資産小計	<u>684,296</u>	評価性引当額	<u>△49,285</u>	繰延税金資産合計	<u>635,010</u>	その他有価証券評価差額金	33,532	繰延税金負債合計	<u>33,532</u>	繰延税金資産の純額	<u>601,477</u>
賞与引当金繰入限度超過額	77,866																																																										
未払事業税否認	26,641																																																										
一括償却資産損金不算入	8,042																																																										
退職給付引当金繰入限度超過額	251,872																																																										
役員退職慰労引当金否認	65,113																																																										
会員権等評価損	11,571																																																										
減価償却費超過額	93,389																																																										
未払費用損金不算入額	15,785																																																										
その他	36,691																																																										
繰延税金資産小計	<u>586,973</u>																																																										
評価性引当額	<u>△15,279</u>																																																										
繰延税金資産合計	<u>571,694</u>																																																										
その他有価証券評価差額金	37,268																																																										
繰延税金負債合計	<u>37,268</u>																																																										
繰延税金資産の純額	<u>534,425</u>																																																										
賞与引当金繰入限度超過額	85,900																																																										
未払事業税否認	12,845																																																										
一括償却資産損金不算入	<u>9,387</u>																																																										
退職給付引当金繰入限度超過額	304,641																																																										
役員退職慰労引当金否認	75,945																																																										
会員権等評価損	11,571																																																										
減価償却費超過額	<u>113,675</u>																																																										
その他	<u>70,329</u>																																																										
繰延税金資産小計	<u>684,296</u>																																																										
評価性引当額	<u>△49,285</u>																																																										
繰延税金資産合計	<u>635,010</u>																																																										
その他有価証券評価差額金	33,532																																																										
繰延税金負債合計	<u>33,532</u>																																																										
繰延税金資産の純額	<u>601,477</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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>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以下であるため注記を省略しております。</p>																																																											

## (1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)		当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)									
1株当たり純資産額	356.09円	1株当たり純資産額	352.52円								
1株当たり当期純利益金額	49.12円	1株当たり当期純利益金額	12.08円								
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成17年4月15日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>		<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>									
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>315.46円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td>57.48円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額</td> <td>57.24円</td> </tr> </tbody> </table>		前事業年度		1株当たり純資産額	315.46円	1株当たり当期純利益金額	57.48円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	57.24円		
前事業年度											
1株当たり純資産額	315.46円										
1株当たり当期純利益金額	57.48円										
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	57.24円										

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算出上の基礎

	前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益	412,056千円	101,326千円
普通株主に帰属しない金額	— 千円	— 千円
(うち利益処分による役員賞与金)	(— 千円)	(— 千円)
普通株式に係る当期純利益	412,056千円	101,326千円
普通株式の期中平均株式数	8,389,502株	8,389,502株
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
普通株式増加数	— 株	— 株
(うち新株予約権)	(— 株)	(— 株)

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)	当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)
—	—