



## 平成17年 2月期 個別財務諸表の概要

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

定時株主総会開催日 平成17年5月27日

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

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

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

(1) 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 | 1,148 | 2.7 | 389  | 5.4 | 389  | 2.8 |
| 16年2月期 | 1,179 | 1.6 | 411  | 0.8 | 401  | 2.9 |

|        | 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 | 181   | 26.4 | 14.64          | -                     | 3.9            | 5.3          | 34.0         |
| 16年2月期 | 246   | 18.3 | 20.33          | -                     | 5.8            | 5.6          | 34.0         |

(注) 1. 期中平均株式数 17年2月期 11,358,767株 16年2月期 11,347,890株

2. 会計処理方法の変更 無

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

### (2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |      |      | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|------|------|---------------|------|-------------|
|        | 円 銭        | 中 間  | 期 末  |               |      |             |
| 17年2月期 | 5.00       | 0.00 | 5.00 | 56            | 34.2 | 1.2         |
| 16年2月期 | 5.00       | 0.00 | 5.00 | 56            | 24.6 | 1.3         |

### (3) 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 | 7,616 | 4,866   | 63.9   | 427.20    |
| 16年2月期 | 7,234 | 4,403   | 60.9   | 386.14    |

(注) 1. 期末発行済株式数 17年2月期 11,355,494株 16年2月期 11,362,962株

2. 期末自己株式数 17年2月期 14,506株 16年2月期 7,038株

### 2. 18年2月期の業績予想 (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     | 1株当たり年間配当金  |          |          |
|-----|------------|------------|-----------|-------------|----------|----------|
|     |            |            |           | 中 間         | 期 末      | 円 銭      |
| 中間期 | 百万円<br>571 | 百万円<br>209 | 百万円<br>59 | 円 銭<br>0.00 | 円 銭<br>- | 円 銭<br>- |
| 通 期 | 1,133      | 380        | 63        | -           | 5.00     | 5.00     |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 5円55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。

## 貸借対照表

(単位：千円)

| 科目       | 期別 | 第80期 前期<br>(平成16年2月29日) |       | 第81期 当期<br>(平成17年2月28日) |       | 比較増減<br>金額 |
|----------|----|-------------------------|-------|-------------------------|-------|------------|
|          |    | 金額                      | 構成比   | 金額                      | 構成比   |            |
| (資産の部)   |    |                         | %     |                         | %     |            |
| 流動資産     |    |                         |       |                         |       |            |
| 現金及び預金   |    | 680,104                 |       | 509,910                 |       | 170,193    |
| 売掛金      |    | 58,206                  |       | 61,747                  |       | 3,541      |
| 前払費用     |    | 5,299                   |       | 4,305                   |       | 994        |
| 繰延税金資産   |    | 11,887                  |       | 7,359                   |       | 4,527      |
| その他の流動資産 |    | 9,624                   |       | 8,069                   |       | 1,554      |
| 流動資産合計   |    | 765,121                 | 10.6  | 591,391                 | 7.8   | 173,729    |
| 固定資産     |    |                         |       |                         |       |            |
| 有形固定資産   |    |                         |       |                         |       |            |
| 建物       |    | 1,325,867               |       | 1,262,885               |       | 62,981     |
| 構築物      |    | 13,323                  |       | 11,988                  |       | 1,335      |
| 機械及び装置   |    | 129,478                 |       | 104,631                 |       | 24,846     |
| 車両       |    | 2,615                   |       | 1,780                   |       | 834        |
| 器具及び備品   |    | 50,383                  |       | 55,246                  |       | 4,862      |
| 土地       |    | 1,865,696               |       | 1,865,696               |       | -          |
| 計        |    | 3,387,363               |       | 3,302,228               |       | 85,134     |
| 無形固定資産   |    |                         |       |                         |       |            |
| 借地権      |    | 93,771                  |       | 93,771                  |       | -          |
| 電話加入権    |    | 1,378                   |       | 1,378                   |       | -          |
| 計        |    | 95,150                  |       | 95,150                  |       | -          |
| 投資その他の資産 |    |                         |       |                         |       |            |
| 投資有価証券   |    | 115,827                 |       | 125,780                 |       | 9,952      |
| 関係会社株式   |    | 2,860,866               |       | 3,500,245               |       | 639,379    |
| 長期前払費用   |    | -                       |       | 131                     |       | 131        |
| その他の投資   |    | 10,153                  |       | 1,400                   |       | 8,752      |
| 計        |    | 2,986,847               |       | 3,627,556               |       | 640,709    |
| 固定資産合計   |    | 6,469,361               | 89.4  | 7,024,936               | 92.2  | 555,574    |
| 資産合計     |    | 7,234,482               | 100.0 | 7,616,328               | 100.0 | 381,845    |

## 貸借対照表

(単位：千円)

| 科目                   | 期別 | 第80期 前期<br>(平成16年2月29日) |       | 第81期 当期<br>(平成17年2月28日) |       | 比較増減<br>金額         |
|----------------------|----|-------------------------|-------|-------------------------|-------|--------------------|
|                      |    | 金額                      | 構成比   | 金額                      | 構成比   |                    |
| (負債の部)               |    |                         |       |                         |       |                    |
| 流動負債                 |    |                         | %     |                         | %     |                    |
| 短期借入金                |    | 510,000                 |       | 460,000                 |       | 50,000             |
| 一年以内返済予定金            |    | 128,850                 |       | 105,840                 |       | 23,010             |
| 長期借入金                |    |                         |       |                         |       |                    |
| 未払金                  |    | 34,467                  |       | 17,453                  |       | 17,013             |
| 未払費用                 |    | 8,902                   |       | 8,650                   |       | 251                |
| 未払配当金                |    | 3,606                   |       | 3,650                   |       | 44                 |
| 未払法人税等               |    | 99,789                  |       | 49,397                  |       | 50,391             |
| 未払消費税等               |    | 12,709                  |       | 10,585                  |       | 2,124              |
| 前受金                  |    | 22,766                  |       | 22,787                  |       | 21                 |
| 預り金                  |    | 3,128                   |       | 2,975                   |       | 152                |
| 賞与引当金                |    | 7,410                   |       | 6,830                   |       | 580                |
| 流動負債合計               |    | 831,628                 | 11.5  | 688,171                 | 9.0   | 143,457            |
| 固定負債                 |    |                         |       |                         |       |                    |
| 長期借入金                |    | 522,480                 |       | 466,640                 |       | 55,840             |
| 繰延税金負債               |    | 539,219                 |       | 801,072                 |       | 261,852            |
| 退職給付引当金              |    | 59,176                  |       | 61,847                  |       | 2,671              |
| 預り保証金                |    | 878,668                 |       | 732,432                 |       | 146,235            |
| 固定負債合計               |    | 1,999,543               | 27.6  | 2,061,991               | 27.1  | 62,448             |
| 負債合計                 |    | 2,831,172               | 39.1  | 2,750,163               | 36.1  | 81,008             |
| (資本の部)               |    |                         |       |                         |       |                    |
| 資本金                  |    | 568,500                 | 7.9   | 568,500                 | 7.5   | -                  |
| 資本剰余金                |    |                         |       |                         |       |                    |
| 資本準備金                |    | 609,714                 | 8.4   | 609,714                 | 8.0   | -                  |
| 利益剰余金                |    |                         |       |                         |       |                    |
| 利益準備金                |    | 142,125                 |       | 142,125                 |       | -                  |
| 任意積立金                |    | 2,802,911               |       | 2,973,894               |       | 170,983            |
| 退職手当積立金              |    | 25,000                  |       | 25,000                  |       | -                  |
| 特定資産買換積立金            |    | 894,111                 |       | 915,094                 |       | 20,983             |
| 別途積立金                |    | 1,883,800               |       | 2,033,800               |       | 150,000            |
| 当期末処分利益<br>(うち当期純利益) |    | 367,872<br>(246,329)    |       | 305,805<br>(181,381)    |       | 62,066<br>(64,947) |
| 利益剰余金合計              |    | 3,312,908               | 45.8  | 3,421,825               | 44.9  | 108,916            |
| その他有価証券評価差額金         |    | 59,537                  | 0.8   | 325,602                 | 4.3   | 385,139            |
| 自己株式                 |    | 28,275                  | 0.4   | 59,477                  | 0.8   | 31,201             |
| 資本合計                 |    | 4,403,310               | 60.9  | 4,866,164               | 63.9  | 462,854            |
| 負債・資本合計              |    | 7,234,482               | 100.0 | 7,616,328               | 100.0 | 381,845            |

## 損 益 計 算 書

(単位：千円)

| 科 目                   | 第 8 0 期 前 期<br>(自平成15年3月1日<br>至平成16年2月29日) |       | 第 8 1 期 当 期<br>(自平成16年3月1日<br>至平成17年2月28日) |       | 比 較 増 減 |
|-----------------------|--|-------|--|-------|---------|
|                       | 金 額  | 百 分 比 | 金 額  | 百 分 比 | 金 額     |
| 売 上 高                 |  | %     |  | %     |         |
| 賃 貸 料 収 入             | 1,179,862                                  | 100.0 | 1,148,089                                  | 100.0 | 31,772  |
| 売 上 原 価               |  |       |  |       |         |
| 賃 貸 資 産 管 理 費 用       | 484,751                                    | 41.1  | 479,010                                    | 41.7  | 5,741   |
| 売 上 総 利 益             | 695,110                                    | 58.9  | 669,078                                    | 58.3  | 26,031  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |  |       |  |       |         |
| 役 員 報 酬               | 104,580                                    |       | 102,780                                    |       | 1,800   |
| 給 料 手 当               | 63,048                                     |       | 60,135                                     |       | 2,913   |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額       | 4,385                                      |       | 4,205                                      |       | 180     |
| 退 職 給 付 費 用           | 2,420                                      |       | 2,554                                      |       | 133     |
| 接 待 交 際 費             | 3,191                                      |       | 2,766                                      |       | 424     |
| 租 税 公 課               | 2,090                                      |       | 1,994                                      |       | 96      |
| 減 価 償 却 費             | 4,030                                      |       | 4,032                                      |       | 2       |
| そ の 他                 | 99,520                                     |       | 101,016                                    |       | 1,496   |
| 計                     | 283,266                                    | 24.0  | 279,485                                    | 24.3  | 3,781   |
| 営 業 利 益               | 411,843                                    | 34.9  | 389,593                                    | 34.0  | 22,250  |
| 営 業 外 収 益             |  |       |  |       |         |
| 受 取 利 息               | 68   |       | 71   |       | 3       |
| 受 取 配 当 金             | 2,535                                      |       | 3,399                                      |       | 863     |
| 劇 場 設 備 工 事 分 担 金     | 11,766                                     |       | 7,934                                      |       | 3,832   |
| 雑 収 入                 | 5,855                                      |       | 9,425                                      |       | 3,569   |
| 計                     | 20,226                                     | 1.7   | 20,830                                     | 1.8   | 604     |
| 営 業 外 費 用             |  |       |  |       |         |
| 支 払 利 息               | 22,326                                     |       | 17,892                                     |       | 4,434   |
| 有 形 固 定 資 産 除 却 損     | 3,202                                      |       | 717  |       | 2,485   |
| 有 形 固 定 資 産 解 体 撤 去 費 | 4,512                                      |       | 1,432                                      |       | 3,080   |
| 雑 損 失                 | 821  |       | 547  |       | 274     |
| 計                     | 30,862                                     | 2.6   | 20,588                                     | 1.8   | 10,273  |
| 経 常 利 益               | 401,207                                    | 34.0  | 389,834                                    | 34.0  | 11,372  |
| 特 別 損 失               |  |       |  |       |         |
| 役 員 退 職 慰 労 金         | -  | -     | 67,200                                     | 5.9   | 67,200  |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       | 401,207                                    | 34.0  | 322,634                                    | 28.1  | 78,572  |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 179,700                                    | 15.2  | 139,100                                    | 12.1  | 40,600  |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 24,821                                     | 2.1   | 2,153                                      | 0.2   | 26,974  |
| 当 期 純 利 益             | 246,329                                    | 20.9  | 181,381                                    | 15.8  | 64,947  |
| 前 期 繰 越 利 益           | 132,768                                    |       | 124,424                                    |       | 8,344   |
| 自 己 株 式 処 分 差 損       | 11,225                                     |       | -  |       | 11,225  |
| 当 期 未 処 分 利 益         | 367,872                                    |       | 305,805                                    |       | 62,066  |

## 利 益 処 分 案

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目                       | 第 8 0 期 前 期 | 第 8 1 期 当 期 | 比 較 増 減 |
|----------------------------------|-------------|-------------|---------|
| 当 期 未 処 分 利 益<br>これを次のとおり処分致します。 | 367,872     | 305,805     | 62,066  |
| 利 益 配 当 金<br>(1株につき5円)           | 56,814      | 56,777      | 37      |
| 役 員 賞 与 金<br>(うち監査役賞与金)          | 15,650      | 15,050      | 600     |
|                                  | ( 2,000)    | ( 2,000)    | ( - )   |
| 任 意 積 立 金                        |             |             |         |
| 特定資産買換積立金                        | 20,983      | -           | 20,983  |
| 別 途 積 立 金                        | 150,000     | 100,000     | 50,000  |
| 計                                | 243,448     | 171,827     | 71,620  |
| 次 期 繰 越 利 益                      | 124,424     | 133,978     | 9,554   |

(注) 特定資産買換積立金の積立額は、税効果会計のうち事業税の税率変更に伴う戻し額であります。

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

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。

その他有価証券

時価のあるもの...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。

### 2. 固定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。

なお、取得価額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. 引当金の計上基準

#### (1) 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。

#### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、当期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. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 5. ヘッジ会計の方法

#### (1) ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については、特例処理を採用しております。

#### (2) 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

#### (3) 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. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法は税抜方式を採用しております。

(注 記 事 項)

### 貸借対照表関係

|   | 前 期           | 当 期           |
|---|---------------|---------------|
| 1. 有形固定資産減価償却累計額  | 3,535,375千円   | 3,668,245千円   |
| 2. 関係会社に係る注記<br>区分掲記されたもののほか、関係会社に<br>対するものは次のとおりであります。 |               |               |
| 売 掛 金   | 56,518千円      | 55,659千円      |
| 預 り 保 証 金   | 510,570千円     | 510,570千円     |
| 3. 担保に供している資産及び担保に付して<br>いる債務                           |               |               |
| 担保に供している資産  |               |               |
| 関係会社株式  | 1,769,482千円   | 2,174,865千円   |
| 担保に付している債務  |               |               |
| 短期借入金   | 510,000千円     | 460,000千円     |
| 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     |
| 4. 授権株式数  | 普通株式 28,000千株 | 普通株式 28,000千株 |
| 発行済株式総数   | 普通株式 11,370千株 | 普通株式 11,370千株 |
| 5. 自己株式の数   | 普通株式 7,038株   | 普通株式 14,506株  |

### 損益計算書関係

|                   | 前 期       | 当 期       |
|-------------------|-----------|-----------|
| 関係会社との取引に関するもの    |           |           |
| 賃 貸 料 収 入         | 842,094千円 | 839,356千円 |
| 劇 場 設 備 工 事 分 担 金 | 11,766千円  | 7,934千円   |
| 雑 収 入             | 1,952千円   | 1,946千円   |

### 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。

### 有価証券関係

前期(平成16年2月29日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当期(平成17年2月28日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

関連会社株式はありません。

## 税 効 果 会 計

### 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

| 前 期              | 当 期              |
|------------------|------------------|
| (繰延税金資産)         | (繰延税金資産)         |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 賞与引当金損金算入限度超過額   |
| 2,546千円          | 2,779千円          |
| 退職給付引当金          | 退職給付引当金          |
| 21,074千円         | 23,449千円         |
| 未払事業税否認          | 未払事業税否認          |
| 8,972千円          | 4,231千円          |
| 株式評価損限度超過額       | 株式評価損限度超過額       |
| 26,142千円         | 26,142千円         |
| その他有価証券評価差額金     | その他              |
| 40,845千円         | <u>873千円</u>     |
| その他              | 繰延税金資産合計         |
| <u>892千円</u>     | <u>57,475千円</u>  |
| 繰延税金資産合計         | (繰延税金負債)         |
| <u>100,474千円</u> | 特定資産買換積立金        |
| (繰延税金負債)         | 627,806千円        |
| 特定資産買換積立金        | その他有価証券評価差額金     |
| <u>627,806千円</u> | <u>223,381千円</u> |
| 繰延税金負債の純額        | 繰延税金負債合計         |
| <u>527,331千円</u> | <u>851,188千円</u> |
|                  | 繰延税金負債の純額        |
|                  | <u>793,712千円</u> |

### 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

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 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       | 0.94         |
| 住民税均等割額                  | 0.47         |
| 税率変更による期末繰延税金資産(負債)の減額修正 | 4.83         |
| その他                      | <u>0.03</u>  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率        | <u>38.60</u> |

### 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。

### 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、当期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、前期の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、当期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。

### 3. \_\_\_\_\_



## 役員 の 異 動 (平成17年5月27日予定)

### 1 代表者の異動

#### ( 1 ) 新任取締役候補

代表取締役専務 百瀬 雅 教 (現、松竹株式会社 常務取締役 事業本部長、事業部門・不動産部門担当)

##### 略歴

生年月日 昭和19年1月28日

##### 職歴

昭和42年4月 松竹株式会社入社

平成 7年5月 同社取締役

平成11年5月 同社事業本部不動産部門担当(現任)

平成12年5月 同社事業本部長(現任)

平成13年5月 同社常務取締役(現任)

平成15年5月 同社事業本部事業部門担当(現任)

#### ( 2 ) 退任予定取締役

代表取締役副社長 宮崎 恭 一

### 2 その他の役員の異動

該当事項はありません。

以 上