

平成16年2月期 個別財務諸表の概要

上場会社名 株式会社 東京スタイル
 コード番号 8112
 代表者 役職名 取締役社長
 氏名 高野 義雄
 問合せ先 責任者役職名 取締役 管理担当部長
 氏名 中島 芳樹
 決算取締役会開催日 平成16年4月27日
 定時株主総会開催日 平成16年5月27日

上場取引所 東
 本社所在都道府県 東京都
 TEL (03) 3262 - 8111
 中間配当制度の有無 無
 単元株制度の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16年2月期の業績(平成15年3月1日～平成16年2月29日)

(1)経営成績

(単位:百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年2月期	43,581	7.5	610	75.7	7,893	112.4
15年2月期	47,103	3.7	2,515	23.8	3,716	19.5

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%
16年2月期	3,967	102.1	42	46	-	2.7	4.9	18.1
15年2月期	1,962	411.2	20	13	-	1.3	2.3	7.9

(注) 期中平均株式数 16年2月期 93,443,851株 15年2月期 97,494,746株
 会計処理の方法の変更 無
 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 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	中間		期末				
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
16年2月期	17	50	-	-	1,651	41.6	1.1
15年2月期	17	50	-	-	1,641	83.6	1.2

(注) 16年2月期期末配当金の内訳 普通配当 17円50銭 0 0

(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
16年2月期	166,623	150,724	90.5	1,596	76
15年2月期	156,722	142,395	90.9	1,518	50

(注) 期末発行済株式数 16年2月期 94,393,814株 15年2月期 93,773,468株
 期末自己株式数 16年2月期 8,113,854株 15年2月期 8,734,200株

2. 17年2月期の業績予想(平成16年3月1日～平成17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	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
中間期	21,500	3,000	1,600	-	-	-	-
通期	45,000	5,100	2,600	-	-	17	50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 27円 54銭

*上記予想は、本資料の発表時現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、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

平成16年2月29日現在

科 目	前 期 (平成15年2月期)		当 期 (平成16年2月期)		増減金額
	金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)	百万円 (156,722)	% (100.0)	百万円 (166,623)	% (100.0)	百万円 (9,900)
流動資産	(84,921)	(54.2)	(90,642)	(54.4)	(5,721)
現金及び預金	38,953		53,836		14,882
受取手形	625		550		75
売掛金	8,244		7,000		1,244
有価証券	29,874		21,703		8,170
商品	1,294		1,529		235
製品	2,550		2,817		266
原材料	69		60		8
仕掛品	764		494		269
前渡金	481		439		41
短期貸付金	502		505		3
未収入金	652		510		142
繰延税金資産	516		906		389
その他の流動資産	421		313		107
貸倒引当金	30		26		4
固定資産	(71,801)	(45.8)	(75,980)	(45.6)	(4,179)
有形固定資産	(7,132)	(4.6)	(7,199)	(4.3)	(66)
建物	2,568		2,646		77
構築物	18		25		7
機械及び装置	44		44		0
車両運搬具	11		14		2
工具器具及び備品	105		86		19
土地	4,383		4,383		-
無形固定資産	(43)	(0.0)	(46)	(0.0)	(2)
借地権	8		8		-
電話加入権	34		37		2
その他の無形固定資産	0		0		0
投資その他の資産	(64,624)	(41.2)	(68,734)	(41.3)	(4,110)
投資有価証券	38,124		45,095		6,970
子会社株式	1,056		1,301		244
出資金	5,935		6,533		597
長期貸付金	5,519		5,079		440
長期前払費用	184		183		0
投資不動産	4,972		4,930		41
差入保証金	1,126		1,236		110
保険積立金	3,455		2,777		678
繰延税金資産	4,262		1,604		2,657
その他の投資	3		7		4
貸倒引当金	16		14		1
資 産 合 計	156,722	100.0	166,623	100.0	9,900

科 目	前 期 (平成15年2月期)		当 期 (平成16年2月期)		増減金額
	金 額	構成比	金 額	構成比	
	百万円	%	百万円	%	百万円
(負債の部)	(14,327)	(9.1)	(15,898)	(9.5)	(1,571)
流動負債	(12,256)	(7.8)	(12,798)	(7.7)	(541)
支払手形	5,153		4,406		746
買掛金	2,915		2,342		573
未払金	2,172		1,299		872
未払法人税等	-		2,801		2,801
未払消費税等	140		53		86
預り金	158		109		49
賞与引当金	95		61		34
返品調整引当金	1,488		1,240		248
その他の流動負債	133		483		350
固定負債	(2,071)	(1.3)	(3,100)	(1.9)	(1,029)
退職給付引当金	1,229		1,197		32
役員退職引当金	385		567		181
預り保証金	456		451		5
繰延税金負債	-		884		884
(資本の部)	(142,395)	(90.9)	(150,724)	(90.5)	(8,329)
資本金	(26,734)	(17.1)	(26,734)	(16.0)	-
資本剰余金	(44,279)	(28.3)	(44,295)	(26.6)	(16)
資本準備金	44,279		44,295		16
利益剰余金	(84,494)	(53.9)	(86,821)	(52.1)	(2,326)
利益準備金	5,150		5,150		-
任意積立金	75,077		75,077		-
配当準備積立金	375		375		-
退職準備積立金	448		448		-
別途積立金	74,254		74,254		-
当期末処分利益	4,266		6,592		2,326
(うち当期純利益)	(1,962)		(3,967)		(2,004)
その他有価証券評価差額金	4,163	(2.7)	1,219	(0.7)	5,382
自己株式	8,950	(5.7)	8,346	(5.0)	603
負債及び資本合計	156,722	100.0	166,623	100.0	9,900

損 益 計 算 書

自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日

科 目	前 期 (平成15年2月期)		当 期 (平成16年2月期)		増減金額	対前期比
	金 額	百分比	金 額	百分比		
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
(経常損益の部)						
営業損益の部						
営業収益						
売上高	47,103	100.0	43,581	100.0	3,521	7.5
営業費用						
売上原価	28,550	60.6	27,010	62.0	1,539	5.4
販売費及び一般管理費	16,037	34.1	15,961	36.6	76	0.5
営業利益	2,515	5.3	610	1.4	1,905	75.7
営業外損益の部						
営業外収益	(4,539)	(9.7)	(7,680)	(17.6)	(3,140)	(69.2)
受取利息及び配当金	2,360		2,471		110	
その他の営業外収益	2,178		5,209		3,030	
営業外費用	(3,338)	(7.1)	(396)	(0.9)	(2,941)	(88.1)
支払利息及び割引料	-		-		-	
その他の営業外費用	3,338		396		2,941	
経常利益	3,716	7.9	7,893	18.1	4,176	112.4
(特別損益の部)						
特別利益	(1,093)	(2.3)	(1,589)	(3.6)	(495)	(45.3)
貸倒引当金戻入額	25		5		19	
償却債権回収益	685		-		685	
投資有価証券売却益	-		1,257		1,257	
役員退職引当金戻入額	-		163		163	
受取保険金	-		162		162	
保険解約返戻金	240		-		240	
その他の特別利益	142		-		142	
特別損失	(1,487)	(3.1)	(1,938)	(4.4)	(450)	(30.3)
前期損益修正損	444		516		72	
固定資産処分損	384		177		207	
投資有価証券評価損	212		-		212	
子会社整理損	-		9		9	
子会社株式評価損	-		35		35	
子会社支援損	338		818		480	
ゴルフ会員権評価損	68		-		68	
役員退職慰労金	-		275		275	
その他の特別損失	38		104		66	
税引前当期純利益	3,322	7.1	7,544	17.3	4,222	127.1
法人税、住民税及び事業税	316	0.7	4,329	9.9	4,012	1,267.0
法人税等調整額	1,042	2.2	752	1.7	1,795	172.1
当期純利益	1,962	4.2	3,967	9.1	2,004	102.1
前期繰越利益	2,303		2,625		321	14.0
当期末処分利益	4,266		6,592		2,326	54.5

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

売買目的有価証券

当会計年度末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

満期保有目的の債券

償却原価法によっております。

その他有価証券

(時価のあるもの)

当会計年度末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)

(時価のないもの)

総平均法による原価法によっております。

子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法によっております。

(2) デリバティブ取引

時価法によっております。

(3) たな卸資産

製品及び商品、原材料、仕掛品は品番別個別法による原価法により評価しております。

但し、季越製品・商品の一部については、販売可能価額まで評価換えを実施しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法によっております。

但し、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、定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

当会計年度末日現在に有する売掛金、貸付金、その他これらに準ずる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、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額の当会計年度負担額を計上しております。

(3) 返品調整引当金

将来予想される売上返品による損失に備えるため、法人税法の規定による繰入限度相当額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(5) 役員退職引当金

役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当会計年度末要支給額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、当会計年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 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。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。但し、為替予約がなされている外貨建金銭債務については、振当処理を行っております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

為替予約をヘッジ手段とし、外貨建ての金銭債務及び予定取引をヘッジ対象としております。

(3) ヘッジ方針

外貨建輸入取引に関わる将来の外国為替相場変動リスクを回避して、外貨建債務の円貨によるキャッシュ・フローを固定化することを目的として、仕入先への発注に対応し、決済日を基準として為替予約を行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

外貨建ての発注金額に対し、同一通貨建てによる同一金額で同一期日の為替予約を付することにより、為替予約締結後の外国為替相場の変動による相関関係が確保されるようにしております。

7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(注記事項)

金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

	(前期)	(当期)
(1) 有形固定資産および投資不動産の減価償却累計額	7,661百万円	7,774百万円
(2) 子会社に対する短期金銭債権	561百万円	554百万円
(3) 子会社に対する長期金銭債権	3,179百万円	2,704百万円
(4) 子会社に対する短期金銭債務	655百万円	432百万円
(5) 保証債務残高	3,433百万円	3,407百万円
(6) 子会社との取引高		
	営業収益	5百万円
	営業費用	4,302百万円
	営業取引以外の取引高	272百万円
		264百万円

(7) 会計期間末日満期手形

当会計期間末日は金融機関の休業日ですが、当会計期間末日手形の会計処理については満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当会計期間末日満期手形は次のとおりであります。

	受取手形	- 百万円	191百万円
--	------	-------	--------

(8) リース取引関係

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

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	490百万円	511百万円
	減価償却累計額相当額	277百万円	168百万円
	期末残高相当額	213百万円	342百万円
未経過リース料期末残高相当額			
	(1年内)	79百万円	98百万円
	(1年超)	134百万円	244百万円
	合計	213百万円	342百万円

支払リース料および減価償却費相当額

	支払リース料	94百万円	99百万円
	減価償却費相当額	94百万円	99百万円

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。

(注) 取得価額相当額および未経過リース料期末残高相当額は、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割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

(9) 税効果会計関係

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産		
棚卸資産評価損否認額	487百万円	500百万円
賞与引当金繰入超過額	-百万円	24百万円
未払給与否認額	39百万円	-百万円
退職給付引当金繰入超過額	514百万円	484百万円
役員退職引当金繰入超過額	162百万円	230百万円
子会社株式評価損否認額	116百万円	127百万円
子会社整理損否認額	379百万円	693百万円
ゴルフ会員権評価損否認額	57百万円	54百万円
未払事業税否認額	28百万円	363百万円
その他	30百万円	31百万円
繰延税金資産合計	1,758百万円	2,510百万円
繰延税金負債合計	-百万円	884百万円
差引繰延税金資産純額	1,758百万円	1,625百万円

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内訳

法定実効税率	42.05 %	42.05 %
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.71 %	0.19 %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	5.60 %	1.26 %
寄附金等永久に損金に算入されない項目	3.09 %	- %
住民税均等割等	0.65 %	0.11 %
過年度法人税等	- %	0.84 %
税率変更による期末繰延税金資産修正額	- %	0.71 %
その他	0.02 %	4.77 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.92 %	47.41 %

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日以降解消が見込まれるものに限る。）に使用した法定実行税率は、改定後の税率を使用しております。その結果繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が、25百万円減少し、当期に計上した法人税等調整額が53百万円増加し、その他有価証券評価差額金が28百万円増加しております。

利 益 処 分 案

科 目	前 期 (平成15年2月期)	当 期 (平成16年2月期)	増 減 金 額
当期未処分利益	4,266 <small>百万円</small>	6,592 <small>百万円</small>	2,326 <small>百万円</small>
計	4,266	6,592	2,326
これを次のとおり処分いたします。			
配 当 金	1,641 <small>(1株につき 17円50銭)</small>	1,651 <small>(1株につき17 円50銭)</small>	10
別途積立金	-	3,000	3,000
次期繰越利益	2,625	1,940	684

品 種 別 売 上 高

項 目	前 期 (平成15年2月期)		当 期 (平成16年2月期)		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減比
婦 人 服 (重衣料)	9,100 <small>百万円</small>	19.3 <small>%</small>	8,431 <small>百万円</small>	19.3 <small>%</small>	669 <small>百万円</small>	7.4 <small>%</small>
婦 人 服 (軽衣料)	38,003	80.7	35,150	80.7	2,852	7.5
合 計	47,103	100.0	43,581	100.0	3,521	7.5