

# 平成17年2月期 個別財務諸表の概要



平成17年4月22日

上場会社名 株式会社 東京スタイル  
 コード番号 8112  
 (URL <http://www.tokystyle.co.jp/>)

上場取引所 東  
 本社所在都道府県  
 東京都

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

TEL (03) 3262 - 8111

決算取締役会開催日 平成17年4月22日  
 定時株主総会開催日 平成17年5月26日

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. 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

(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   | %     |
| 17年2月期 | 41,422 | 5.0 | 1,057 | 73.3 | 5,235 | 33.7  |
| 16年2月期 | 43,581 | 7.5 | 610   | 75.7 | 7,893 | 112.4 |

|        | 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 | 2,780 | 29.9  | 29 79          | - -                   | 1.8            | 3.1          | 12.6         |
| 16年2月期 | 3,967 | 102.1 | 42 46          | - -                   | 2.6            | 4.7          | 18.1         |

(注) 期中平均株式数 17年2月期 93,309,668 株 16年2月期 93,443,851 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<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|-----|-------|-------|---------------|------|-------------|
|        | 中間         |     | 期末    |       |               |      |             |
|        | 円 銭        | 円 銭 | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %    | %           |
| 17年2月期 | 17 50      | - - | 17 50 | 1,631 | 58.7          | 1.1  |             |
| 16年2月期 | 17 50      | - - | 17 50 | 1,651 | 41.6          | 1.1  |             |

(注) 17年2月期期末配当金の内訳 普通配当 17円 50銭

### (3) 財政状態

|        | 総資産     | 株主資本    | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |    |
|--------|---------|---------|--------|---------------|----|
|        | 百万円     | 百万円     | %      | 円             | 銭  |
| 17年2月期 | 167,583 | 151,825 | 90.6   | 1,628         | 16 |
| 16年2月期 | 166,623 | 150,724 | 90.5   | 1,596         | 76 |

(注) 期末発行済株式数 17年2月期 93,250,209 株 16年2月期 94,393,814 株  
 期末自己株式数 17年2月期 9,257,459 株 16年2月期 8,113,854 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    |       |
|     | 百万円    | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭   | 円 銭   |
| 中間期 | 20,500 | 2,150 | 1,100 | - -        | - -   | - -   |
| 通期  | 42,500 | 4,200 | 2,200 | - -        | 17 50 | 17 50 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 23円 59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17年2月28日現在

| 科 目        | 前期(平成16年2月期) |         | 当期(平成17年2月期) |         | 増減金額      |
|------------|--------------|---------|--------------|---------|-----------|
|            | 金 額          | 構成比     | 金 額          | 構成比     |           |
|            | 百万円          | %       | 百万円          | %       |           |
| (資産の部)     | (166,623)    | (100.0) | (167,583)    | (100.0) | (960)     |
| 流動資産       | (90,642)     | (54.4)  | (71,841)     | (42.9)  | ( 18,801) |
| 現金及び預金     | 53,836       |         | 33,894       |         | 19,942    |
| 受取手形       | 550          |         | 428          |         | 121       |
| 売掛金        | 7,000        |         | 5,659        |         | 1,340     |
| 有価証券       | 21,703       |         | 23,981       |         | 2,277     |
| 商品         | 1,529        |         | 1,643        |         | 113       |
| 製品         | 2,817        |         | 2,895        |         | 77        |
| 原材料        | 60           |         | 36           |         | 24        |
| 仕掛品        | 494          |         | 569          |         | 74        |
| 前渡金        | 439          |         | 35           |         | 404       |
| 短期貸付金      | 505          |         | 548          |         | 43        |
| 未収入金       | 510          |         | 1,440        |         | 930       |
| 繰延税金資産     | 906          |         | 646          |         | 259       |
| その他の流動資産   | 313          |         | 87           |         | 226       |
| 貸倒引当金      | 26           |         | 25           |         | 1         |
| 固定資産       | (75,980)     | (45.6)  | (95,742)     | (57.1)  | (19,762)  |
| 有形固定資産     | (7,199)      | (4.3)   | (7,222)      | (4.3)   | (23)      |
| 建物         | 2,646        |         | 2,686        |         | 40        |
| 構築物        | 25           |         | 22           |         | 2         |
| 機械及び装置     | 44           |         | 43           |         | 0         |
| 車両運搬具      | 14           |         | 9            |         | 4         |
| 工具器具及び備品   | 86           |         | 76           |         | 9         |
| 土地         | 4,383        |         | 4,383        |         | 0         |
| 無形固定資産     | (46)         | (0.0)   | (46)         | (0.0)   | (0)       |
| 借地権        | 8            |         | 8            |         | 0         |
| 電話加入権      | 37           |         | 37           |         | 0         |
| その他の無形固定資産 | 0            |         | 0            |         | 0         |
| 投資その他の資産   | (68,734)     | (41.3)  | (88,473)     | (52.8)  | (19,738)  |
| 投資有価証券     | 45,021       |         | 60,499       |         | 15,478    |
| 関係会社株式     | 1,375        |         | 10,483       |         | 9,108     |
| 出資金        | 6,533        |         | 2,645        |         | 3,887     |
| 長期貸付金      | 5,079        |         | 5,093        |         | 13        |
| 長期前払費用     | 183          |         | 202          |         | 18        |
| 投資不動産      | 4,930        |         | 4,905        |         | 25        |
| 差入保証金      | 1,236        |         | 1,305        |         | 68        |
| 保険積立金      | 2,777        |         | 2,255        |         | 521       |
| 繰延税金資産     | 1,604        |         | 1,483        |         | 121       |
| その他の投資     | 7            |         | 2            |         | 4         |
| 貸倒引当金      | 14           |         | 403          |         | 388       |
| 資産合計       | 166,623      | (100.0) | 167,583      | (100.0) | 960       |

| 科 目          | 前期(平成16年2月期) |        | 当期(平成17年2月期) |        | 増減金額     |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|----------|
|              | 金 額          | 構成比    | 金 額          | 構成比    |          |
|              | 百万円          | %      | 百万円          | %      |          |
| (負債の部)       | (15,898)     | (9.5)  | (15,757)     | (9.4)  | ( 140)   |
| 流動負債         | (12,798)     | (7.7)  | (11,525)     | (6.9)  | ( 1,272) |
| 支払手形         | 4,406        |        | 4,698        |        | 291      |
| 買掛金          | 2,342        |        | 2,253        |        | 89       |
| 未払金          | 1,299        |        | 1,340        |        | 40       |
| 未払法人税等       | 2,801        |        | 1,366        |        | 1,435    |
| 未払消費税等       | 53           |        | 184          |        | 130      |
| 預り金          | 109          |        | 99           |        | 9        |
| 賞与引当金        | 61           |        | 53           |        | 8        |
| 返品調整引当金      | 1,240        |        | 1,083        |        | 157      |
| その他の流動負債     | 483          |        | 448          |        | 35       |
| 固定負債         | (3,100)      | (1.9)  | (4,231)      | (2.5)  | (1,131)  |
| 退職給付引当金      | 1,197        |        | 1,227        |        | 30       |
| 役員退職引当金      | 567          |        | 603          |        | 36       |
| 預り保証金        | 451          |        | 373          |        | 77       |
| 繰延税金負債       | 884          |        | 2,027        |        | 1,142    |
| (資本の部)       | (150,724)    | (90.5) | (151,825)    | (90.6) | (1,101)  |
| 資本金          | (26,734)     | (16.0) | (26,734)     | (15.9) | (0)      |
| 資本剰余金        | (44,295)     | (26.6) | (44,936)     | (26.8) | (640)    |
| 資本準備金        | 44,279       |        | 44,279       |        | 0        |
| その他資本剰余金     | 16           |        | 657          |        | 640      |
| 利益剰余金        | (86,821)     | (52.1) | (87,949)     | (52.5) | (1,128)  |
| 利益準備金        | 5,150        |        | 5,150        |        | 0        |
| 任意積立金        | 75,077       |        | 78,077       |        | 3,000    |
| 配当準備積立金      | 375          |        | 375          |        | 0        |
| 退職準備積立金      | 448          |        | 448          |        | 0        |
| 別途積立金        | 74,254       |        | 77,254       |        | 3,000    |
| 当期末処分利益      | 6,592        |        | 4,721        |        | 1,871    |
| その他有価証券評価差額金 | (1,219)      | (0.7)  | (2,955)      | (1.8)  | (1,736)  |
| 自己株式         | ( 8,346)     | ( 5.0) | ( 10,749)    | ( 6.4) | ( 2,403) |
| 負債及び資本合計     | 166,623      | 100.0  | 167,583      | 100.0  | 960      |

# 損益計算書

自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日

| 科 目          | 前期(平成16年2月期) |        | 当期(平成17年2月期) |        | 増減金額     | 対前期   |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|----------|-------|
|              | 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          | 43,581       | 100.0  | 41,422       | 100.0  | 2,159    | 5.0   |
| 営業費用         |              |        |              |        |          |       |
| 売上原価         | 27,010       | 62.0   | 24,021       | 58.0   | 2,989    | 11.1  |
| 販売費及び一般管理費   | 15,961       | 36.6   | 16,342       | 39.4   | 381      | 2.4   |
| 営業利益         | 610          | 1.4    | 1,057        | 2.6    | 447      | 73.3  |
| 営業外損益の部      |              |        |              |        |          |       |
| 営業外収益        | (7,680)      | (17.6) | (4,987)      | (12.0) | ( 2,692) | 35.1  |
| 受取利息及び配当金    | 2,471        |        | 2,477        |        | 6        |       |
| その他の営業外収益    | 5,209        |        | 2,510        |        | 2,698    |       |
| 営業外費用        | (396)        | (0.9)  | (809)        | (2.0)  | (412)    | 104.0 |
| 支払利息及び割引料    | -            |        | -            |        | -        |       |
| その他の営業外費用    | 396          |        | 809          |        | 412      |       |
| 経常利益         | 7,893        | 18.1   | 5,235        | (12.6) | ( 2,657) | 33.7  |
| ( 特別損益の部 )   |              |        |              |        |          |       |
| 特別利益         | (1,589)      | (3.6)  | (1,001)      | (2.4)  | ( 588)   | 37.0  |
| 貸倒引当金戻入額     | 5            |        | 1            |        | 4        |       |
| 投資有価証券売却益    | 1,257        |        | 921          |        | 336      |       |
| 役員退職引当金戻入額   | 163          |        | -            |        | 163      |       |
| 受取保険金        | 162          |        | 16           |        | 146      |       |
| その他の特別利益     | -            |        | 62           |        | 62       |       |
| 特別損失         | (1,938)      | (4.4)  | (1,608)      | (3.9)  | ( 329)   | 17.0  |
| 前期損益修正損      | 516          |        | -            |        | 516      |       |
| 固定資産処分損      | 177          |        | 191          |        | 13       |       |
| 子会社整理損       | 9            |        | 124          |        | 114      |       |
| 子会社株式評価損     | 35           |        | -            |        | 35       |       |
| 子会社支援損       | 818          |        | 295          |        | 523      |       |
| 役員退職慰労金      | 275          |        | -            |        | 275      |       |
| 株式評価損        | -            |        | 967          |        | 967      |       |
| その他の特別損失     | 104          |        | 30           |        | 74       |       |
| 税引前当期純利益     | 7,544        | 17.3   | 4,628        | 11.1   | 2,916    | 38.7  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,329        | 9.9    | 1,467        | 3.5    | 2,862    | 66.1  |
| 法人税等調整額      | 752          | 1.7    | 380          | 0.9    | 1,132    | -     |
| 当期純利益        | 3,967        | 9.1    | 2,780        | 6.7    | 1,187    | 29.9  |
| 前期繰越利益       | 2,625        |        | 1,940        |        | 684      |       |
| 当期末処分利益      | 6,592        |        | 4,721        |        | 1,871    |       |

## 利益処分案

| 科目              | 前期(平成16年2月期)                  | 当期(平成17年2月期)                  | 増減金額         |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------|
| 当期末処分利益         | 6,592<br>百万円                  | 4,721<br>百万円                  | 1,871<br>百万円 |
| 計               | 6,592                         | 4,721                         | 1,871        |
| これを次の通り処分いたします。 |                               |                               |              |
| 配当金             | 1,651<br>百万円<br>(1株につき17円50銭) | 1,631<br>百万円<br>(1株につき17円50銭) | 19<br>百万円    |
| 別途積立金           | 3,000                         | 2,000                         | 1,000        |
| 次期繰越利益          | 1,940                         | 1,089                         | 851          |

## 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

・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(建物付属設備を除く)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。

尚、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく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、貸倒懸念債権等の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対応分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額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。

数理計算上の差異については、各会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を、それぞれ発生の翌会計年度より費用処理しております。

### (5) 役員退職引当金

役員の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) ヘッジ会計の方針

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権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、外貨建での金銭債権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

外貨建輸入取引に係る将来の外国為替変動相場リスクを回避して、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。

### (3) ヘッジの有効性評価の方法

外貨建での発注金額に対し、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表示しております。

|                           | (前期)                  | (当期)      |
|---------------------------|-----------------------|-----------|
| (1) 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額 | 7,774 百万円             | 8,096 百万円 |
| (2) 子会社に対する短期金銭債権         | 554 百万円               | 658 百万円   |
| (3) 子会社に対する長期金銭債権         | 2,704 百万円             | 3,064 百万円 |
| (4) 子会社に対する短期金銭債務         | 432 百万円               | 153 百万円   |
| (5) 保証債務残高                | 3,407 百万円             | 3,174 百万円 |
| (6) 子会社との取引高              | 営業収益<br>2 百万円         | 0 百万円     |
|                           | 営業費用<br>3,032 百万円     | 2,450 百万円 |
|                           | 営業取引以外の取引高<br>264 百万円 | 240 百万円   |

(7) 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    | 511 百万円 | 588 百万円 |
|                | 減価償却累計額相当額 | 168 百万円 | 305 百万円 |
|                | 期末残高相当額    | 342 百万円 | 282 百万円 |
|                |            |         |         |
| 未経過リース料期末残高相当額 |            |         |         |
|                | (1年内)      | 98 百万円  | 107 百万円 |
|                | (1年超)      | 244 百万円 | 175 百万円 |
|                | 合計         | 342 百万円 | 282 百万円 |

支払リース料及び減価償却費相当額

|  |          |        |         |
|--|----------|--------|---------|
|  | 支払リース料   | 99 百万円 | 114 百万円 |
|  | 減価償却費相当額 | 99 百万円 | 114 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) 取得価額相当額及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。

(8) 税効果会計関係

繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 棚卸資産評価損否認額        | 500 百万円          | 464 百万円          |
| 賞与引当金繰入超過額        | 24 百万円           | 21 百万円           |
| 貸倒引当金繰入超過額        | - 百万円            | 174 百万円          |
| 退職給付引当金繰入超過額      | 484 百万円          | 498 百万円          |
| 役員退職引当金繰入超過額      | 230 百万円          | 245 百万円          |
| 子会社株式評価損否認額       | 127 百万円          | 95 百万円           |
| 子会社支援損否認額         | 693 百万円          | 418 百万円          |
| ゴルフ会員権評価損否認額      | 54 百万円           | 54 百万円           |
| 未払事業税否認額          | 363 百万円          | 129 百万円          |
| その他               | 31 百万円           | 30 百万円           |
| <u>繰延税金資産合計</u>   | <u>2,510 百万円</u> | <u>2,130 百万円</u> |
| <u>繰延税金負債合計</u>   | <u>884 百万円</u>   | <u>2,027 百万円</u> |
| <u>差引繰延税金資産純額</u> | <u>1,625 百万円</u> | <u>102 百万円</u>   |

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 %        | 40.69 %        |
| (調整)                     |                |                |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目       | 0.19 %         | 0.22 %         |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目     | 1.26 %         | 2.81 %         |
| 住民税均等割等                  | 0.11 %         | 0.17 %         |
| 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 %         | 0.63 %         |
| その他                      | 4.77 %         | 1.03 %         |
| <u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u> | <u>47.41 %</u> | <u>39.93 %</u> |

## 品 種 別 売 上 高

|           | 前期 (平成16年2月期) |       | 当期 (平成17年2月期) |       | 増減    |       |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|-------|-------|
|           | 金額            | 増減比   | 金額            | 増減比   | 金額    | 増減比   |
|           | 百万円           | %     | 百万円           | %     | 百万円   | %     |
| 婦人服 (重衣料) | 8,431         | 19.3  | 6,978         | 16.8  | 1,452 | 17.2  |
| 婦人服 (軽衣料) | 35,150        | 80.7  | 34,443        | 83.2  | 707   | 2.0   |
| 合計        | 43,581        | 100.0 | 41,422        | 100.0 | 2,159 | 100.0 |

## 役 員 の 異 動

該当事項はありません。