

平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要



平成 16年 5月 21日

会社名 株式会社リクルートコスモス

コード番号 8844

(URL http://www.rcg.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 重田 里志

問合せ先 責任者役職名 取締役経営企画室長

氏名 廣田 幹雄

登録銘柄

本社所在都道府県

東京都

TEL (03) 5440 - 4010

決算取締役会開催日 平成 16年 5月 21日

定時株主総会開催日 平成 16年 6月 29日

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. 16年 3月期の業績(平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16年 3月 31日)

(1)経営成績

(注)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	%
16年 3月期	159,371	(7.7)	7,284	(0.8)	4,082	(14.0)
15年 3月期	148,017	(△18.8)	7,226	(△18.4)	3,580	(△13.3)

	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 3月期	1,651	(34.1)	28.58	-	3.7	1.5	2.6
15年 3月期	1,232	(△46.1)	21.28	-	2.9	1.2	2.4

(注)①期中平均株式数 16年 3月期 57,573,749株 15年 3月期 57,591,968株

②会計処理の方法の変更 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 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間 円 銭	期末 円 銭			
16年 3月期	7.50	0.00	7.50	431	26.1	0.9
15年 3月期	7.50	0.00	7.50	431	35.1	1.0

(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 3月期	266,207	45,874	17.2	796.79
15年 3月期	288,475	43,050	14.9	747.54

(注)①期末発行済株式数 16年 3月期 57,566,589株 15年 3月期 57,580,359株

②期末自己株式数 16年 3月期 40,039株 15年 3月期 26,269株

2. 17年 3月期の業績予想(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31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 円 銭	期末 円 銭	円 銭
中間期	60,000	1,500	1,500	0.00	-	-
通期	140,000	4,500	1,500	-	7.50	7.50

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 26円06銭

※本資料及び添付資料記載の業績予想に関しましては、本資料発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。今後、事業環境の変化を含む様々な要因によって、実際の業績が大きく異なる可能性があります。

7. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位:百万円)

資 産 の 部				
科 目	期 別	前 期 平成15年3月31日現在	当 期 平成16年3月31日現在	増 減 ()
流 動 資 産		183,037	164,824	18,212
現金及び預金		32,603	19,738	12,864
売掛金		5,987	2,231	3,756
販売用不動産		36,536	34,479	2,056
仕掛販売用不動産		79,513	75,212	4,300
販売用不動産前渡金		6,425	11,227	4,801
前払費用		932	972	39
繰延税金資産		2,350	2,354	4
短期貸付金		6,090	6,071	19
短期差入保証金		5,964	5,900	64
立替金		6,259	5,846	413
その他の金		459	859	399
貸倒引当金		85	68	17
固 定 資 産		105,438	101,383	4,055
有形固定資産		41,388	37,543	3,844
建築物		9,118	7,748	1,369
構築物		109	85	23
機械及び装置		157	133	23
工具器具及び備品		248	256	7
土地		31,754	29,319	2,435
無形固定資産		584	580	3
特許権		0	0	0
借地権		337	337	
商標権		13	13	0
ソフトウェア		195	190	4
その他の		38	38	
投資その他の資産		63,465	63,258	207
投資有価証券		40,949	42,943	1,993
子会社株		10,772	10,561	211
長期貸付金		39	34	4
更生債権その他		35,865	35,538	327
これに準ずる債権				
長期前払費用		16	10	6
繰延税金資産		4,025	2,931	1,093
長期差入保証金		6,704	6,177	526
その他の		1,434	1,202	231
貸倒引当金		36,341	36,142	199
資 産 合 計		288,475	266,207	22,267

(単位:百万円)

負債の部			
期別 科目	前期 平成15年3月31日現在	当期 平成16年3月31日現在	増減()
流動負債	197,137	160,419	36,718
支払手形	49,957	38,834	11,122
短期借入金	110,196	89,907	20,289
未払金	3,456	4,306	849
未払費用	269	250	18
未払法人税等	48	24	24
前受金	7,311	8,345	1,033
預り金	23,560	16,743	6,816
前受収益	0	0	0
賞与引当金	596	605	8
その他の	1,739	1,401	337
固定負債	48,287	59,913	11,626
長期借入金	43,011	54,978	11,967
預り保証金	3,970	3,464	506
退職給付引当金	615	767	151
役員退職慰労引当金	215	242	27
事業損失引当金	474	461	13
負債合計	245,425	220,332	25,092
資本の部			
資本金	35,238	35,238	
資本剰余金	3,336	3,336	
資本準備金	3,336	3,336	
利益剰余金	4,514	5,728	1,213
利益準備金	89	133	44
任意積立金			
別途積立金	2,500	3,500	1,000
当期末処分利益	1,925	2,095	169
その他有価証券評価差額金	34	1,580	1,614
自己株式	5	9	3
資本合計	43,050	45,874	2,824
負債及び資本合計	288,475	266,207	22,267

(2) 損益計算書

(単位:百万円)

科 目		前 期		当 期		増 減 ()	
		自 平成14年4月 1 日 至 平成15年3月31日		自 平成15年4月 1 日 至 平成16年3月31日		金 額	
		金 額	比 率	金 額	比 率	金 額	増減率
経 常 部	営業収益	148,017	100.0	159,371	100.0	11,354	7.7
	営業費用	140,790		152,087		11,296	8.0
	営業原価	121,081	81.8	133,421	83.7	12,340	10.2
	販売費及び一般管理費	19,708	13.3	18,665	11.7	1,043	5.3
	営業利益	7,226	4.9	7,284	4.6	58	0.8
損 益 の 部	営業外収益	604	0.4	811	0.5	206	34.1
	受取利息	36		24		11	
	受取配当金	231		467		236	
	施設賃料	172		169		3	
	その他	164		150		14	
	営業外費用	4,250	2.9	4,014	2.5	236	5.6
支払利息	3,926		3,654		272		
その他	323		359		36		
	経常利益	3,580	2.4	4,082	2.6	501	14.0
特 別 損 益 の 部	特別利益	593	0.4	124	0.1	469	
	子会社株式売却益	67				67	
	貸倒引当金戻入益	221		124		97	
	厚生年金基金代行部分返上益	305				305	
	特別損失	2,877	1.9	2,522	1.6	354	
	固定資産除却損	196		8		187	
	固定資産売却損	973		2,364		1,391	
	投資有価証券評価損	1,271				1,271	
	貸倒引当金繰入額	417		146		271	
	その他	18		2		15	
	税引前当期純利益	1,297	0.9	1,683	1.1	386	29.8
	法人税、住民税及び事業税	49	0.1	26	0.1	22	45.7
	法人税等調整額	16	0.0	5	0.0	11	
	当期純利益	1,232	0.8	1,651	1.0	419	34.1
	前期繰越利益	693		443		250	
	当期末処分利益	1,925		2,095		169	8.8

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 子会社株式及び関連会社株式
移動平均法による原価法
 - (2) その他有価証券
時価のあるもの
決算期末日の市場価格等に基づく時価法
(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)
時価のないもの
移動平均法による原価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
個別法による原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 賃貸用有形固定資産
定額法
 - (2) 上記以外の有形固定資産
定率法
 - (3) 自社利用のソフトウェア
社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法
 - (4) 上記以外の無形固定資産
定額法
 - (5) 長期前払費用
期限内均等償却法
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、決算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. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 賞与引当金
従業員の賞与の支払いに備えるため、実際支払い額を見積り当期負担額を計上しております。
 - (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期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、当期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、それぞれ発生の翌期から5年の定額法により按分した額を費用処理することとしております。
(追加情報)
当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分につきまして、平成15年1月17日に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けております。
当社は「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第47-2項に定める経過措置を適用し、当該認可の日において代行部分に係る退職給付債務と返還相当額の年金資産を消滅したものとみなして処理しております。
なお、当期末における返還相当額は1,577百万円であります。
 - (4) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
 - (5) 事業損失引当金
子会社の開発事業に係る損失に備えるため、追加負担見込額を計上しております。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、当該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

ヘッジ対象 借入金

(3)ヘッジ方針

負債に係る金利変動リスクを回避するためにデリバティブ取引を利用しております。

なお、投機目的によるデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしており、その判定を持って有効性評価の判定に代えております。

8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用として処理しております。

注記事項
(貸借対照表関係)

第34期 (平成15年3月31日現在)	第35期 (平成16年3月31日現在)																														
1. 有形固定資産の減価償却累計額 5,114百万円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 5,057百万円																														
2. 担保に供されている資産	2. 担保に供されている資産																														
販売用不動産 仕掛販売用不動産 販売用不動産前渡金 建物 構築物 機械及び装置 土地 借地権 投資有価証券	販売用不動産 仕掛販売用不動産 販売用不動産前渡金 建物 構築物 機械及び装置 土地 借地権 投資有価証券																														
計 148,312百万円	計 142,657百万円																														
なお、上記投資有価証券のうち64百万円は営業保証供託金として差し入れております。																															
3. 上記2に対する担保付債務	3. 上記2に対する担保付債務																														
短期借入金 長期借入金	短期借入金 長期借入金																														
計 106,924百万円	計 114,178百万円																														
4. 現金及び預金65百万円が銀行から受けている保証に対して担保に供されております。	4. 現金及び預金65百万円が銀行から受けている保証に対して担保に供されております。																														
5. 関係会社に対する債権 短期貸付金 6,000百万円	5. 関係会社に対する債権 短期貸付金 短期差入保証金 6,000百万円 5,090百万円																														
6. 偶発債務 (1)顧客等の金融機関借入金等について、下記の債務保証を行っております。	6. 偶発債務 (1)顧客等の金融機関借入金等について、下記の債務保証を行っております。																														
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>顧客住宅ローン連帯保証債務</td> <td style="text-align: right;">34,185</td> </tr> <tr> <td>(株)シーエーピー</td> <td style="text-align: right;">2,000</td> </tr> <tr> <td>(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー</td> <td style="text-align: right;">4,500</td> </tr> <tr> <td>(株)コスモスモア</td> <td style="text-align: right;">101</td> </tr> <tr> <td>東急建設(株)</td> <td style="text-align: right;">53</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">40,840</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証額 (百万円)	顧客住宅ローン連帯保証債務	34,185	(株)シーエーピー	2,000	(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー	4,500	(株)コスモスモア	101	東急建設(株)	53	計	40,840	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>顧客住宅ローン連帯保証債務</td> <td style="text-align: right;">35,282</td> </tr> <tr> <td>(株)シーエーピー</td> <td style="text-align: right;">1,600</td> </tr> <tr> <td>(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー</td> <td style="text-align: right;">4,500</td> </tr> <tr> <td>(有)シーエーエム・フォー武蔵小杉</td> <td style="text-align: right;">2,181</td> </tr> <tr> <td>(株)コスモスモア</td> <td style="text-align: right;">8</td> </tr> <tr> <td>東急建設(株)</td> <td style="text-align: right;">9</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">43,582</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証額 (百万円)	顧客住宅ローン連帯保証債務	35,282	(株)シーエーピー	1,600	(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー	4,500	(有)シーエーエム・フォー武蔵小杉	2,181	(株)コスモスモア	8	東急建設(株)	9	計	43,582
被保証者	保証額 (百万円)																														
顧客住宅ローン連帯保証債務	34,185																														
(株)シーエーピー	2,000																														
(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー	4,500																														
(株)コスモスモア	101																														
東急建設(株)	53																														
計	40,840																														
被保証者	保証額 (百万円)																														
顧客住宅ローン連帯保証債務	35,282																														
(株)シーエーピー	1,600																														
(有)コスモスアセットマネジメン ト・スリー	4,500																														
(有)シーエーエム・フォー武蔵小杉	2,181																														
(株)コスモスモア	8																														
東急建設(株)	9																														
計	43,582																														
(2)下記の会社に対して支払保証を行っております。	(2)下記の会社に対して支払保証を行っております。																														
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社</td> <td style="text-align: right;">4,600</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証額 (百万円)	アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社	4,600	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社</td> <td style="text-align: right;">4,600</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証額 (百万円)	アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社	4,600																						
被保証者	保証額 (百万円)																														
アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社	4,600																														
被保証者	保証額 (百万円)																														
アール・シーひばりヶ丘特定 目的会社	4,600																														
	(3)下記の会社に対して信託受益権売買予約を行っております。																														
	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)CAM宮崎台</td> <td style="text-align: right;">6,435</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証額 (百万円)	(有)CAM宮崎台	6,435																										
被保証者	保証額 (百万円)																														
(有)CAM宮崎台	6,435																														

第34期 (平成15年3月31日現在)		第35期 (平成16年3月31日現在)	
7. 会社が発行する株式の総数		7. 会社が発行する株式の総数	
普通株式	139,000,000株	普通株式	139,000,000株
発行済株式総数		発行済株式総数	
普通株式	57,606,628株	普通株式	57,606,628株
8. 自己株式数		8. 自己株式数	
普通株式	26,269株	普通株式	40,039株

(損益計算書関係)

第34期 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)		第35期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	
1. 附帯事業収入の内訳		1. 附帯事業収入の内訳	
たな卸資産の一時的賃貸等	1,306百万円	たな卸資産の一時的賃貸等	1,325百万円
契約解除金	141百万円	契約解除金	101百万円
業務受託料	314百万円	業務受託料	398百万円
その他	208百万円	その他	261百万円
計	1,970百万円	計	2,087百万円
2. 関係会社に係るもの		2. 関係会社に係るもの	
受取配当金	200百万円	受取配当金	428百万円
3. 固定資産売却損の内訳		3. 固定資産売却損の内訳	
建物	239百万円	建物	693百万円
土地	726百万円	構築物	5百万円
その他	7百万円	工具	0百万円
計	973百万円	土地	1,614百万円
		その他	50百万円
		計	2,364百万円

(リース取引関係)

有価証券報告書においてE D I N E Tによる開示を行っているため記載を省略しております。

(有価証券関係)

前期(自平成14年4月1日至平成15年3月31日)及び当期(自平成15年4月1日至平成16年3月31日)における子会社株式及び関係会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

第34期 (平成15年3月31日現在)	第35期 (平成16年3月31日現在)																																																								
<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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,443百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">7,193</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">193</td> </tr> <tr> <td>退職給与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">235</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産等評価損否認</td> <td style="text-align: right;">10,707</td> </tr> <tr> <td>販売原価否認</td> <td style="text-align: right;">6,000</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,208</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,982</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">20,578</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,404</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">匿名組合分配損失</td> <td style="text-align: right;">22</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">6</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,375</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	1,443百万円	貸倒引当金損金算入限度超過額	7,193	賞与引当金損金算入限度超過額	193	退職給与引当金損金算入限度超過額	235	販売用不動産等評価損否認	10,707	販売原価否認	6,000	その他	1,208	繰延税金資産小計	26,982	評価性引当額	20,578	繰延税金資産合計	6,404	匿名組合分配損失	22	その他	6	繰延税金負債合計	29	繰延税金資産の純額	6,375	<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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">4,223百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">7,290</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">246</td> </tr> <tr> <td>退職給与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">312</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産等評価損否認</td> <td style="text-align: right;">8,805</td> </tr> <tr> <td>販売原価否認</td> <td style="text-align: right;">4,346</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">892</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,117</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">19,704</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,412</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">1,084</td> </tr> <tr> <td>匿名組合分配損失</td> <td style="text-align: right;">42</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,127</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,285</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	4,223百万円	貸倒引当金損金算入限度超過額	7,290	賞与引当金損金算入限度超過額	246	退職給与引当金損金算入限度超過額	312	販売用不動産等評価損否認	8,805	販売原価否認	4,346	その他	892	繰延税金資産小計	26,117	評価性引当額	19,704	繰延税金資産合計	6,412	その他有価証券評価差額金	1,084	匿名組合分配損失	42	繰延税金負債合計	1,127	繰延税金資産の純額	5,285
税務上の繰越欠損金	1,443百万円																																																								
貸倒引当金損金算入限度超過額	7,193																																																								
賞与引当金損金算入限度超過額	193																																																								
退職給与引当金損金算入限度超過額	235																																																								
販売用不動産等評価損否認	10,707																																																								
販売原価否認	6,000																																																								
その他	1,208																																																								
繰延税金資産小計	26,982																																																								
評価性引当額	20,578																																																								
繰延税金資産合計	6,404																																																								
匿名組合分配損失	22																																																								
その他	6																																																								
繰延税金負債合計	29																																																								
繰延税金資産の純額	6,375																																																								
税務上の繰越欠損金	4,223百万円																																																								
貸倒引当金損金算入限度超過額	7,290																																																								
賞与引当金損金算入限度超過額	246																																																								
退職給与引当金損金算入限度超過額	312																																																								
販売用不動産等評価損否認	8,805																																																								
販売原価否認	4,346																																																								
その他	892																																																								
繰延税金資産小計	26,117																																																								
評価性引当額	19,704																																																								
繰延税金資産合計	6,412																																																								
その他有価証券評価差額金	1,084																																																								
匿名組合分配損失	42																																																								
繰延税金負債合計	1,127																																																								
繰延税金資産の純額	5,285																																																								
<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な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0%</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;">8.8</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">4.7</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">58.2</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">15.3</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">1.8</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5.0</td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	8.8	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.7	評価性引当額	58.2	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	15.3	住民税均等割	1.8	その他	0.0	税効果会計適用後の法人税等の負担率	5.0	<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な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0%</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;">6.8</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">3.5</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">47.6</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">2.8</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">1.4</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1.9</td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.5	評価性引当額	47.6	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.8	住民税均等割	1.4	その他	0.0	税効果会計適用後の法人税等の負担率	1.9																				
法定実効税率	42.0%																																																								
(調整)																																																									
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.8																																																								
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.7																																																								
評価性引当額	58.2																																																								
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	15.3																																																								
住民税均等割	1.8																																																								
その他	0.0																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	5.0																																																								
法定実効税率	42.0%																																																								
(調整)																																																									
交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8																																																								
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.5																																																								
評価性引当額	47.6																																																								
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.8																																																								
住民税均等割	1.4																																																								
その他	0.0																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	1.9																																																								
<p>3. 平成15年3月31日「平成15年法律第9号」(地方税法の一部を改正する法律)が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(但し、平成16年4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、前期の42%から40.4%に変更されております。その結果、繰延税金資産(純額)が198百万円減少し、当期に計上された法人税等調整額が同額増加しております。</p>	<p>3. _____</p>																																																								

8.比較利益処分案

	前 期 株主総会承認日 平成15年6月27日		当 期 株主総会承認予定日 平成16年6月29日	
区分	金額（百万円）		金額（百万円）	
当期末処分利益		1,925		2,095
利益処分類				
利益準備金	44		44	
配当金 （1株につき7円50銭）	431		431	
役員賞与金 （うち監査役分）	6 (0)		6 (0)	
任意積立金 別途積立金	1,000	1,482	1,000	1,482
次期繰越利益		443		613

（注）配当金については、自己株式を除いて計算しております。

9. 役員の変動（平成16年6月29日付）

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他の役員の変動

（1）新任監査役候補

常勤監査役 廣田 幹雄（現 取締役経営企画室長 兼 法務部長 兼 コスモスホットライン部長）

（2）退任予定取締役

取 締 役 西念 泰雄（株）コスモスマア 常勤監査役就任予定）

取 締 役 廣田 幹雄（常勤監査役就任予定）

取 締 役 渡邊 好則（株）コスモスライフ 取締役就任予定）