

貸借対照表

(平成17年8月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
【流動資産】	1,504,930	【流動負債】	1,683,333
現金及び預金	1,210,104	買掛金	96,745
受取手形	32,000	1年以内返済予定長期借入金	692,571
売掛金	33,296	1年以内償還予定社債	110,000
商 品	5,545	未払金	407,881
原 材 料	21,831	未払費用	271,043
貯 蔵 品	1,885	未払法人税等	12,660
前払費用	144,272	前受金	32,000
繰延税金資産	18,693	預り金	5,390
未収入金	36,169	賞与引当金	5,951
そ の 他	1,132	設備支払手形	35,228
【固定資産】	3,416,670	そ の 他	13,862
(有形固定資産)	2,364,940	【固定負債】	2,117,622
建 物	1,575,691	社 債	495,000
構 築 物	104,629	長期借入金	1,514,001
車 両 運 搬 具	5,822	長期設備支払手形	7,851
工 具 器 具 備 品	404,523	長期未払金	65,428
土 地	171,914	預り保証金	13,841
建設仮勘定	102,357	長期前受収益	21,499
(無形固定資産)	39,872	負債合計	3,800,956
商 標 権	8,352	資 本 の 部	
ソフトウェア	27,010	【資本金】	491,400
電話加入権	4,509	【資本剰余金】	483,750
(投資その他の資産)	1,011,858	資本準備金	483,750
出 資 金	140	【利益剰余金】	145,495
長期前払費用	150,211	当期末処分利益	145,495
繰延税金資産	16,337	資本合計	1,120,645
差入保証金	814,743	負債・資本合計	4,921,601
そ の 他	30,425		
資産合計	4,921,601		

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自 平成16年 9月 1日)
(至 平成17年 8月31日)

(単位：千円)

科 目	金	額
【経常損益の部】		
(営業損益の部)		
営業収益		4,578,992
カラオケルーム運営事業収入	3,850,268	
その他の事業収入	728,724	
営業費用		4,554,522
カラオケルーム運営事業収入原価	3,331,747	
その他の事業収入原価	650,192	
販売費及び一般管理費	572,582	
営業利益		24,469
(営業外損益の部)		
営業外収益		57,349
受取利息	31	
受取配当金	23	
受取手数料	1,086	
受取販売支援金	34,467	
保険解約返戻金	4,106	
受取営業損失補填金	13,477	
その他の	4,157	
営業外費用		71,054
支払利息	52,293	
社債利息	8,050	
社債発行費	6,100	
新株発行費	40	
その他の	4,570	
経常利益		10,765
【特別損益の部】		
特別利益		36,718
固定資産売却益	6,995	
保険差益	29,723	
特別損失		26,339
固定資産除却損	21,675	
リース解約損	4,664	
税引前当期純利益		21,144
法人税、住民税及び事業税	9,327	
法人税等調整額	4,041	
当期純利益		7,775
前期繰越利益		137,720
当期末処分利益		145,495

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……定率法

ただし、建物（建物附属設備を除く）については、法人税法に定める定額法によっております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。また、取得価額20万円未満の少額減価償却資産については、事業年度毎に一括して3年間で均等償却しております。

無形固定資産……定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、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。

長期前払費用……定額法

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(3) 繰延資産の処理方法

社債発行費……支出時に全額費用として処理しております。

新株発行費……支出時に全額費用として処理しております。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金……従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する額を計上しております。

(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) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 857,899千円

(2) 担保資産

担保に供している資産は次のとおりであります。

定期預金	40,051千円
差入保証金	177,959千円
計	218,010千円

(3) 所有権が留保された固定資産

固定資産のうち一部の資産については、割賦販売等の方法により購入しているため、所有権が売主に留保されており、その未払額は213,764千円であります。

(4) 重要なリース資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として、カラオケ機器及びその周辺機器があります。

3. 損益計算書に関する注記

1株当たり当期純利益	1,049円16銭
1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書の当期純利益	7,775千円
普通株主に帰属しない金額	千円
普通株式に係る当期純利益	7,775千円
1株当たり当期純利益の算定に 用いられた普通株式の期中平均株式数	7,411株