

平成24年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年5月10日

上場会社名 平安レイサービズ株式会社 上場取引所 大  
 コード番号 2344 URL <http://www.heian-group.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 相馬 秀行  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 平井 良也 (TEL) 0463-34-2771  
 定時株主総会開催予定日 平成24年6月23日 配当支払開始予定日 平成24年6月25日  
 有価証券報告書提出予定日 平成24年6月25日  
 決算補足説明資料作成の有無 : 無  
 決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年3月期の連結業績 (平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

|          | 売上高    |     | 営業利益          |      | 経常利益   |      | 当期純利益       |      |
|----------|--------|-----|---------------|------|--------|------|-------------|------|
|          | 百万円    | %   | 百万円           | %    | 百万円    | %    | 百万円         | %    |
| 24年3月期   | 9,445  | 3.1 | 1,695         | 9.1  | 1,841  | 5.6  | 981         | 6.2  |
| 23年3月期   | 9,163  | 8.3 | 1,553         | 39.2 | 1,742  | 35.8 | 924         | 28.4 |
| (注) 包括利益 | 24年3月期 |     | 995百万円( 9.7%) |      | 23年3月期 |      | 907百万円( —%) |      |

|        | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率 | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 円 銭            | 円 銭                       | %              | %            | %            |
| 24年3月期 | 72.43          | —                         | 8.3            | 6.5          | 18.0         |
| 23年3月期 | 64.85          | —                         | 8.2            | 6.2          | 17.0         |

(参考) 持分法投資損益 24年3月期 一百万円 23年3月期 一百万円

(2) 連結財政状態

|        | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 24年3月期 | 28,477 | 11,975 | 42.1   | 911.75   |
| 23年3月期 | 28,265 | 11,595 | 41.0   | 823.87   |

(参考) 自己資本 24年3月期 11,975百万円 23年3月期 11,595百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 24年3月期 | 1,421                | 321                  | △614                 | 5,703             |
| 23年3月期 | 1,493                | △328                 | △335                 | 4,576             |

2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |        |        |       |       | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産<br>配当率<br>(連結) |
|------------|--------|--------|--------|-------|-------|---------------|--------------|--------------------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |               |              |                    |
|            | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %            | %                  |
| 23年3月期     | —      | 8.00   | —      | 9.00  | 17.00 | 241           | 26.2         | 2.1                |
| 24年3月期     | —      | 8.00   | —      | 10.00 | 18.00 | 236           | 24.9         | 2.1                |
| 25年3月期(予想) | —      | 9.00   | —      | 9.00  | 18.00 |               | 22.5         |                    |

3. 平成25年3月期の連結業績予想 (平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

|           | 売上高   |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |
|-----------|-------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------|
|           | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 第2四半期(累計) | 4,422 | △1.6 | 616   | △19.6 | 674   | △18.9 | 400   | △13.3 | 30.47          |
| 通期        | 9,458 | 0.1  | 1,639 | △3.3  | 1,750 | △4.9  | 1,050 | 7.1   | 80.02          |

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）： 無  
 新規 一社（ ）、除外 一社（ ）

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う変更： 無
- ② ①以外の会計方針の変更： 無
- ③ 会計上の見積りの変更： 無
- ④ 修正再表示： 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

|                     |        |             |        |             |
|---------------------|--------|-------------|--------|-------------|
| ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） | 24年3月期 | 14,667,000株 | 23年3月期 | 14,667,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 24年3月期 | 1,532,928株  | 23年3月期 | 592,897株    |
| ③ 期中平均株式数           | 24年3月期 | 13,547,593株 | 23年3月期 | 14,253,846株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 平成24年3月期の個別業績（平成23年4月1日～平成24年3月31日）

(1) 個別経営成績（%表示は対前期増減率）

|        | 売上高   |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 当期純利益 |      |
|--------|-------|-----|-------|------|-------|------|-------|------|
|        | 百万円   | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    |
| 24年3月期 | 8,433 | 3.0 | 1,537 | 11.0 | 1,690 | 8.4  | 939   | 8.3  |
| 23年3月期 | 8,190 | 8.7 | 1,384 | 44.7 | 1,559 | 45.6 | 867   | 34.6 |

  

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |
|--------|------------|-----------------------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   |
| 24年3月期 | 69.33      | —                     |
| 23年3月期 | 60.86      | —                     |

(2) 個別財政状態

|        | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 24年3月期 | 19,434 | 11,266 | 58.0   | 857.82   |
| 23年3月期 | 19,316 | 10,932 | 56.6   | 776.80   |

(参考) 自己資本 24年3月期 11,266百万円 23年3月期 10,932百万円

2. 平成25年3月期の個別業績予想（平成24年4月1日～平成25年3月31日）

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

|           | 売上高   |      | 経常利益  |       | 当期純利益 |       | 1株当たり当期純利益 |
|-----------|-------|------|-------|-------|-------|-------|------------|
|           | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 円 銭        |
| 第2四半期(累計) | 3,925 | △1.7 | 687   | △17.6 | 448   | △12.6 | 34.19      |
| 通期        | 8,460 | 0.3  | 1,594 | △5.7  | 961   | 2.4   | 73.24      |

※ 監査手続の実施状況に関する表示

- ・この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- ・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、当社としてその実現を約束するものではありません。実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページ「経営成績に関する分析」をご覧ください。
- ・当社は、以下のとおり投資家向け説明会を開催する予定です。この説明会で配布した資料等については、開催後速やかに当社ホームページで掲載する予定です。

平成24年5月28日（月）・・・・・・機関投資家・アナリスト向け決算説明会

○添付資料の目次

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 1. 経営成績                    | 2  |
| (1) 経営成績に関する分析             | 2  |
| (2) 財政状態に関する分析             | 4  |
| (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当 | 5  |
| 2. 経営方針                    | 6  |
| (1) 会社の経営の基本方針             | 6  |
| (2) 目標とする経営指標              | 6  |
| (3) 中長期的な会社の経営戦略           | 6  |
| (4) 会社の対処すべき課題             | 7  |
| (5) その他、会社の経営上重要な事項        | 7  |
| 3. 連結財務諸表                  | 8  |
| (1) 連結貸借対照表                | 8  |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書     | 10 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書           | 12 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書         | 14 |
| (5) 継続企業の前提に関する注記          | 15 |
| (6) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 16 |
| (7) 会計方針の変更                | 19 |
| (8) 表示方法の変更                | 19 |
| (9) 追加情報                   | 19 |
| (10) 連結財務諸表に関する注記事項        | 20 |
| (連結貸借対照表関係)                | 20 |
| (連結損益計算書関係)                | 22 |
| (連結包括利益計算書関係)              | 23 |
| (連結株主資本等変動計算書関係)           | 24 |
| (連結キャッシュ・フロー計算書関係)         | 26 |
| (リース取引関係)                  | 26 |
| (金融商品関係)                   | 27 |
| (セグメント情報等)                 | 32 |
| (1株当たり情報)                  | 36 |
| (重要な後発事象)                  | 37 |
| 4. 個別財務諸表                  | 38 |
| (1) 貸借対照表                  | 38 |
| (2) 損益計算書                  | 40 |
| (3) 株主資本等変動計算書             | 42 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記          | 44 |
| (5) 会計方針の変更                | 44 |
| (6) 追加情報                   | 44 |
| 5. その他                     | 45 |
| (1) 生産、受注及び販売の状況           | 45 |
| (2) 役員の異動                  | 46 |

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### (a) 当期の経営成績

当連結会計年度における日本経済の概況は、各種の政策効果などを背景に、景気の持ち直し傾向も確かなものとなることが期待されておりましたが、不十分な状況でありました。

また、欧州政府債務危機や原油高の影響、これらを背景とした海外景気の下振れ等によって、我が国の景気が下押しされるリスクが存在しており、電力供給の制約や原子力災害の影響、デフレの影響が依然残っている状況でありました。

このような環境下におきまして、当社グループは社会から求められる様々な声に応え、新商品・新サービスの開発・提案力向上による顧客満足の向上と収益源の確保に努めるとともに、コスト改善による利益率の安定的な確保に努めてまいりました。

セグメントごとの業績は以下の通りであります。

#### ① 冠婚事業

当事業では、スペシャルアニバーサリープラン（衣裳・挙式・写真・パーティーのフルセット）の提案、ホームページ充実を図ると共に情報紙のデザイン刷新等の広告強化を実施いたしました。

その結果、一般婚礼組数は前年同期比で増加したものの小規模婚礼組数は前年同期比で減少致しました。また婚礼1組単価が減少した影響により売上高は651百万円（前年同期比2.2%減少）となりました。

経費面では当第3四半期より生花の一部内製化を図っております。また労務効率の改善等にも取り組んだ結果、営業利益は102百万円（前年同期比8.3%減少）となりました。

#### ② 葬祭事業

当事業では、平成23年12月オープンの葬祭新店舗「湘和会館長後」（藤沢市高倉）が順調に施行件数を伸ばした他、既存大型施設のカルチャーBONDS平塚に小規模の葬儀にも対応可能な家族葬専用フロアを設けるなど施行規模に応じたレイアウトや料金プランを提供できるようサービスのラインナップ充実に努めてまいりました。

また式場にご安置された故人と、自宅のように気兼ねなく寄り添っていただける専用の安置室「貴殯室」を湘和会堂茅ヶ崎とカルチャーBONDS小田原に設け、空間品質の充実に努めてまいりました。

営業面ではより高級感のある通夜料理メニュー「雅」や家族葬等に対応する新商品「遺影壇」の開発を行ってまいりました。

その結果、当下半期では会葬人数は減少傾向が続く中、参加型葬儀の新商品「花園」「追悼壇」「遺影壇」等により葬儀1件単価は前年同期比で増加となりましたが、通期において葬儀1件単価は前年同期比で減少となりました。また営業エリアにおけるシェア率は微減したものの死亡人口増加率が当初予測を上回って推移したことや葬祭新店舗の堅調な推移が影響し、施行件数は前年同期比で増加、売上高は7,866百万円（前年同期比3.5%増加）となりました。

経費面では霊柩業務、湯灌業務の直営化等の推進により、営業利益は2,265百万円（前年同期比7.8%増加）となりました。

③ 互助会事業

当事業では、売上高は281百万円（前年同期比2.4%減少）、営業利益は143百万円（前年同期比2.7%増加）となりました。

④ 介護事業

当事業では、平成23年12月オープンのグループホーム「へいあん荻窪」（小田原市荻窪）が順調に入居者数を増やしており、売上高は916百万円（前年同期比3.8%増加）となりました。

経費面では前年度開設のグループホーム「へいあん善行」の通期稼働及び今年度開設のグループホーム「へいあん荻窪」要員の採用に伴う人件費増加等により、営業損失1百万円（前年同期は15百万円の営業利益）となりました。

以上の結果、当連結会計年度における、売上高は9,445百万円（前年同期比3.1%増加）、営業利益は1,695百万円（前年同期比9.1%増加）、経常利益は1,841百万円（前年同期比5.6%増加）となりました。

なお、各事業の売上高、営業損益はセグメント間の取引による金額を含んでおります。

(b) 次期の見通し

当社が属する業界におきましては、業界内の価格競争は激化しており、消費者の高齢化が進む中で、社会的な交際範囲の縮小と伝統的な葬儀式に対する社会意識の変化による会葬者数の減少が予測されます。

このような環境のもと、当社は葬祭既存施設の更なるサービスのラインナップ充実により小規模から大規模まで幅広い利用者層に対応することで既存エリアのシェア向上、機動的な営業拠点の拡大・強化及び新商品・新サービスの開発に取り組んでまいります。

平成25年3月期通期の連結業績見通しにつきましては以上の経済情勢、業界環境及び当社の施策を踏まえ、当連結会計年度にオープンした葬祭新店舗が通年稼働すること等を勘案して、売上高9,458百万円、営業利益1,639百万円、経常利益1,750百万円、当期純利益1,050百万円を予想しております。

(2) 財政状態に関する分析

当連結会計年度末の総資産は、営業活動による資金の獲得、有価証券・投資有価証券の取得及び償還等により、前連結会計年度末比212百万円増加の28,477百万円となりました。

当連結会計年度末の負債の合計は、前払式特定取引前受金の減少により前連結会計年度と比較し167百万円減少の16,502百万円となりました。

純資産は、利益剰余金などの増加により379百万円増加し11,975百万円となりました。

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純利益1,811百万円（前期比10.1%増加）が計上された一方で、主として前払式特定取引前受金の減少及び定期預金の払戻により増加した結果、前連結会計年度に比べて1,127百万円増加し、5,703百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次の通りであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動の結果獲得した資金は1,421百万円（前期比4.8%減少）となりました。

これは、主に税金等調整前当期純利益1,811百万円、減価償却費487百万円を計上する一方で、前払式特定取引前受金の減少191百万円、法人税等の支払765百万円が生じたことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動の結果回収した資金は321百万円（前期328百万円使用）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローのうち、定期預金・投資有価証券に関連する支出及び収入の純額686百万円の資金回収は、主として割賦販売法等の前払式特定取引前受金の保全義務（一定水準の金銭・有価証券等の供託又は社内積立）に起因して、保全対象資産（現金、普通預金、定期預金、債券等）のうち、資金に該当しない金融資産等への追加、回収又は入れ替えが行われたことにより生じたものであります。一方で、設備投資に使用した資金は有形固定資産の取得317百万円であり、その主な内訳は、「湘和会館長後」の新規開業85百万円、カルチャーBONDS平塚の改修11百万円、太陽光発電設備22百万円、営業車両の取得43百万円等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動の結果使用した資金は614百万円（前期比83.4%増加）となりました。これは自己株式の取得383百万円及び配当金の支払231百万円によるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                  | 平成20年3月期 | 平成21年3月期 | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 | 平成24年3月期 |
|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率 (%)       | 37.2     | 38.5     | 39.9     | 41.0     | 42.1     |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 24.3     | 24.2     | 21.4     | 22.8     | 22.0     |

※いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

※当社グループは有利子負債を有していないため、キャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオについては記載しておりません。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社グループの利益配分の基本方針は、株主を重視した経営を実現するため、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして認識しております。

株主の皆様への利益還元は、業績に応じた安定的な配当を維持することを最優先として、その上で、企業体質の強化と株主資本利益率の向上に努めております。

内部留保につきましては、長期的展望に立った経営の効率化、競争激化に対応するため経営基盤の強化、積極的な事業展開、企業価値向上のために有効に投資していくことを基本方針としております。

以上の基本方針に基づき、平成24年3月期は中間配当金8円、利益配当金10円とし、年間配当金を18円とする予定であります。また、次期の配当につきましては、中間配当金9円、利益配当金9円とし、年間配当金18円を予定しております。

## 2. 経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「真心込めた行動でお客様のお役に立つ」という、経営方針に沿って事業展開をし、結婚式・葬儀式・ヘルスケアを通じて顧客の満足を実現し、地域社会に貢献することを経営の理念としております。

冠婚の施行を目的に創業した当社は、人口動態の変化並びに顧客ニーズの変化と共に葬祭の施行分野を拡大してきました。

今後の成長の基盤は、顧客ニーズに対応する既存施設の再構築と新店舗の出店による営業エリアの拡大であります。

また、1葬家1施行でよりプライベート感を重視した統一のおもてなしを、複合型葬祭施設「カルチャーBONDS」「湘和会堂」、貸切邸宅型葬祭店舗「湘和礼殯館」「湘和会館」の各ブランドにて展開をしております。

今後も時流に対応し顧客の声を活かし、支持されるグッドカンパニーを「当社の基本方針」としてまいります。

### (2) 目標とする経営指標

目標とする経営指標は、連結営業利益の成長率であり、連結営業利益率17%以上の安定的な確保としております。

そのために、中核である葬祭事業では、従来と同様、地域ドミナントスタイルを前提とした投資効率の高い葬祭施設出店計画を推進し、ローコストを前提とした店舗運営を行い、収益向上に務めてまいります。

### (3) 中長期的な会社の経営戦略

#### 収益拡大戦略

##### 【次世代型葬送の構築による将来の収益確保】

地域ドミナントスタイルを前提とした出店による営業エリアの拡大と並行して顧客ニーズに応じた既存施設の再構築によるシェア向上に努めてまいります。

また、顕在化している会葬者数減少や経済情勢の悪化に起因する葬祭施行単価の減少を踏まえ、葬祭周辺売上の強化、商品構成・料金体系の整備、想いを形にする提案力の向上に努める他、高付加価値商品の創造・開発に注力してまいります。

#### 生産性向上戦略

##### 【経営資源の棚卸と活用】

投資バランスを小規模施設タイプに集中し、居抜物件からの出店も含め建築コスト減を図ると共に、人材・物流効率の最大化を図り、収益性や投資回収効率をより重視した設備投資計画を推進してまいります。



(4) 会社の対処すべき課題

当社が対処すべき課題としては、以下の事項を重点的に取り組んでまいります。

- ① 新商品・新サービスの促進
- ② 葬儀周辺売上強化
- ③ 葬祭既存施設の再構築と新店舗の出店による営業エリアの拡大
- ④ 内製化の推進による安定的な利益率の確保
- ⑤ 人材の適正確保と少数精鋭のマルチジョブスタッフ育成による労務効率と品質の向上

(5) その他、会社の経営上重要な事項

当該事項につきましては、コーポレート・ガバナンスに関する報告書に記載のとおりであります。

3. 連結財務諸表  
(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

|                  | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>      |                         |                         |
| 流動資産             |                         |                         |
| 現金及び預金           | 4,788,268               | 5,828,690               |
| 売掛金              | 197,004                 | 224,037                 |
| 有価証券             | ※2 4,017,905            | ※2 3,803,994            |
| 商品及び製品           | 57,360                  | 48,833                  |
| 原材料及び貯蔵品         | 102,834                 | 108,287                 |
| 繰延税金資産           | 98,727                  | 94,217                  |
| 供託金              | ※2 45,100               | ※2 45,100               |
| その他              | 122,012                 | 100,430                 |
| 貸倒引当金            | △591                    | △615                    |
| 流動資産合計           | 9,428,622               | 10,252,975              |
| 固定資産             |                         |                         |
| 有形固定資産           |                         |                         |
| 建物及び構築物          | ※2 12,370,216           | ※2 12,500,105           |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △8,015,681              | △8,334,615              |
| 建物及び構築物(純額)      | 4,354,534               | 4,165,489               |
| 機械装置及び運搬具        | 414,186                 | 436,455                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △364,985                | △381,411                |
| 機械装置及び運搬具(純額)    | 49,200                  | 55,043                  |
| 工具、器具及び備品        | 1,162,517               | 1,223,203               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △1,014,935              | △1,087,033              |
| 工具、器具及び備品(純額)    | 147,582                 | 136,170                 |
| 土地               | ※2 6,824,636            | ※2 6,824,636            |
| 建設仮勘定            | 27,999                  | 29,648                  |
| 有形固定資産合計         | 11,403,953              | 11,210,988              |
| 無形固定資産           |                         |                         |
| 投資その他の資産         | 62,833                  | 56,009                  |
| 投資有価証券           | ※1, ※2 4,627,749        | ※1, ※2 4,252,513        |
| 長期貸付金            | 49,790                  | 39,500                  |
| 長期預金             | 600,000                 | 600,000                 |
| 繰延税金資産           | 376,549                 | 293,428                 |
| 敷金及び保証金          | ※2 1,486,364            | ※2 1,527,978            |
| その他              | 239,653                 | 244,233                 |
| 貸倒引当金            | △10,290                 | —                       |
| 投資その他の資産合計       | 7,369,816               | 6,957,653               |
| 固定資産合計           | 18,836,603              | 18,224,651              |
| 資産合計             | 28,265,226              | 28,477,627              |

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>    |                         |                         |
| 流動負債           |                         |                         |
| 買掛金            | 189,215                 | 205,270                 |
| 未払法人税等         | 448,091                 | 451,145                 |
| 未払消費税等         | 69,012                  | 48,130                  |
| 掛金解約手数料戻し損失引当金 | 8,340                   | 2,838                   |
| その他            | 592,383                 | 662,119                 |
| 流動負債合計         | 1,307,042               | 1,369,503               |
| 固定負債           |                         |                         |
| 繰延税金負債         | 56,708                  | 43,932                  |
| 退職給付引当金        | 48,597                  | 58,182                  |
| 役員退職慰労引当金      | 125,777                 | 88,701                  |
| 資産除去債務         | 91,720                  | 94,922                  |
| 前払式特定取引前受金     | ※2, ※3 15,011,459       | ※2, ※3 14,820,262       |
| その他            | 28,654                  | 27,101                  |
| 固定負債合計         | 15,362,918              | 15,133,103              |
| 負債合計           | 16,669,960              | 16,502,607              |
| 純資産の部          |                         |                         |
| 株主資本           |                         |                         |
| 資本金            | 785,518                 | 785,518                 |
| 資本剰余金          | 2,838,393               | 2,838,393               |
| 利益剰余金          | 8,300,215               | 9,049,731               |
| 自己株式           | △286,917                | △670,450                |
| 株主資本合計         | 11,637,209              | 12,003,192              |
| その他の包括利益累計額    |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金   | △41,943                 | △28,172                 |
| その他の包括利益累計額合計  | △41,943                 | △28,172                 |
| 純資産合計          | 11,595,265              | 11,975,020              |
| 負債純資産合計        | 28,265,226              | 28,477,627              |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書  
連結損益計算書

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 売上高                 | 9,163,500                                | 9,445,271                                |
| 売上原価                | 6,480,596                                | 6,531,074                                |
| 売上総利益               | 2,682,904                                | 2,914,197                                |
| 販売費及び一般管理費          | ※1 1,129,003                             | ※1 1,218,645                             |
| 営業利益                | 1,553,900                                | 1,695,551                                |
| 営業外収益               |  |  |
| 受取利息                | 13,435                                   | 12,292                                   |
| 受取配当金               | 1,368                                    | 1,709                                    |
| 有価証券利息              | 40,753                                   | 24,390                                   |
| 掛金解約手数料             | ※2 35,395                                | ※2 23,169                                |
| 保険解約返戻金             | 11,899                                   | 4,452                                    |
| 補助金収入               | 23,418                                   | 13,518                                   |
| その他                 | 78,328                                   | 80,625                                   |
| 営業外収益合計             | 204,599                                  | 160,158                                  |
| 営業外費用               |  |  |
| 供託委託手数料             | 5,473                                    | 5,025                                    |
| 掛金解約手数料戻し損失引当金繰入額   | 3,159                                    | 2,838                                    |
| その他                 | 7,080                                    | 6,759                                    |
| 営業外費用合計             | 15,714                                   | 14,623                                   |
| 経常利益                | 1,742,786                                | 1,841,086                                |
| 特別利益                |  |  |
| 固定資産売却益             | ※3 19                                    | ※3 —                                     |
| 貸倒引当金戻入額            | 84                                       | —  |
| 特別利益合計              | 103                                      | —  |
| 特別損失                |  |  |
| 固定資産除売却損            | ※4 45,436                                | ※4 29,247                                |
| 災害による損失             | ※5 3,115                                 | ※5 —                                     |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 49,210                                   | —  |
| 特別損失合計              | 97,762                                   | 29,247                                   |
| 税金等調整前当期純利益         | 1,645,127                                | 1,811,839                                |
| 法人税、住民税及び事業税        | 743,844                                  | 768,932                                  |
| 法人税等調整額             | △23,107                                  | 61,651                                   |
| 法人税等合計              | 720,736                                  | 830,583                                  |
| 少数株主損益調整前当期純利益      | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 当期純利益               | 924,390                                  | 981,255                                  |

連結包括利益計算書

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 924,390                                  | 981,255                                  |
| その他の包括利益       |  |  |
| その他有価証券評価差額金   | △16,990                                  | 13,770                                   |
| その他の包括利益合計     | △16,990                                  | ※1 13,770                                |
| 包括利益           | 907,400                                  | 995,026                                  |
| (内訳)           |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益   | 907,400                                  | 995,026                                  |
| 少数株主に係る包括利益    | —  | —  |

(3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------|--|--|
| <b>株主資本</b>   |  |  |
| <b>資本金</b>    |  |  |
| 当期首残高         | 785,518                                  | 785,518                                  |
| 当期変動額         |  |  |
| 当期変動額合計       | —  | —  |
| 当期末残高         | 785,518                                  | 785,518                                  |
| <b>資本剰余金</b>  |  |  |
| 当期首残高         | 2,838,393                                | 2,838,393                                |
| 当期変動額         |  |  |
| 当期変動額合計       | —  | —  |
| 当期末残高         | 2,838,393                                | 2,838,393                                |
| <b>利益剰余金</b>  |  |  |
| 当期首残高         | 7,604,910                                | 8,300,215                                |
| 当期変動額         |  |  |
| 剰余金の配当        | △229,085                                 | △231,739                                 |
| 当期純利益         | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 当期変動額合計       | 695,305                                  | 749,516                                  |
| 当期末残高         | 8,300,215                                | 9,049,731                                |
| <b>自己株式</b>   |  |  |
| 当期首残高         | △180,755                                 | △286,917                                 |
| 当期変動額         |  |  |
| 自己株式の取得       | △106,162                                 | △383,532                                 |
| 当期変動額合計       | △106,162                                 | △383,532                                 |
| 当期末残高         | △286,917                                 | △670,450                                 |
| <b>株主資本合計</b> |  |  |
| 当期首残高         | 11,048,065                               | 11,637,209                               |
| 当期変動額         |  |  |
| 剰余金の配当        | △229,085                                 | △231,739                                 |
| 当期純利益         | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 自己株式の取得       | △106,162                                 | △383,532                                 |
| 当期変動額合計       | 589,143                                  | 365,983                                  |
| 当期末残高         | 11,637,209                               | 12,003,192                               |

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| その他の包括利益累計額         |  |  |
| その他有価証券評価差額金        |  |  |
| 当期首残高               | △24,952                                  | △41,943                                  |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △16,990                                  | 13,770                                   |
| 当期変動額合計             | △16,990                                  | 13,770                                   |
| 当期末残高               | △41,943                                  | △28,172                                  |
| その他の包括利益累計額合計       |  |  |
| 当期首残高               | △24,952                                  | △41,943                                  |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △16,990                                  | 13,770                                   |
| 当期変動額合計             | △16,990                                  | 13,770                                   |
| 当期末残高               | △41,943                                  | △28,172                                  |
| 純資産合計               |  |  |
| 当期首残高               | 11,023,112                               | 11,595,265                               |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △229,085                                 | △231,739                                 |
| 当期純利益               | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 自己株式の取得             | △106,162                                 | △383,532                                 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △16,990                                  | 13,770                                   |
| 当期変動額合計             | 572,152                                  | 379,754                                  |
| 当期末残高               | 11,595,265                               | 11,975,020                               |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  |  |
| 税金等調整前当期純利益               | 1,645,127                                | 1,811,839                                |
| 減価償却費                     | 519,257                                  | 487,302                                  |
| 掛金解約手数料戻し損失引当金の増減額 (△は減少) | △7,170                                   | △5,501                                   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)          | △84                                      | △10,266                                  |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)        | 7,807                                    | 9,584                                    |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)      | —  | △37,076                                  |
| 受取利息及び受取配当金               | △55,557                                  | △38,392                                  |
| 保険解約損益 (△は益)              | △11,899                                  | △4,452                                   |
| 有形固定資産除売却損益 (△は益)         | 45,417                                   | 29,247                                   |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       | 49,210                                   | —  |
| 売上債権の増減額 (△は増加)           | 15,980                                   | △27,033                                  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)          | △14,847                                  | 3,074                                    |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)           | △14,005                                  | 16,054                                   |
| 前払式特定取引前受金の増減額 (△は減少)     | △186,047                                 | △191,196                                 |
| その他                       | 75,463                                   | 73,204                                   |
| 小計                        | 2,068,650                                | 2,116,388                                |
| 利息及び配当金の受取額               | 79,283                                   | 70,344                                   |
| 法人税等の支払額                  | △654,572                                 | △765,710                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー          | 1,493,362                                | 1,421,022                                |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  |  |
| 定期預金の預入による支出              | △189,580                                 | △117,380                                 |
| 定期預金の払戻による収入              | 389,580                                  | 204,580                                  |
| 有形固定資産の取得による支出            | △271,642                                 | △317,909                                 |
| 有形固定資産の売却による収入            | 296                                      | 1,202                                    |
| 無形固定資産の取得による支出            | △44,701                                  | △7,266                                   |
| 投資有価証券の取得による支出            | △4,302,215                               | △3,405,723                               |
| 投資有価証券の償還による収入            | 4,100,000                                | 4,005,000                                |
| その他の支出                    | △89,609                                  | △90,470                                  |
| その他の収入                    | 78,963                                   | 49,311                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー          | △328,909                                 | 321,343                                  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  |  |
| 配当金の支払額                   | △229,057                                 | △231,211                                 |
| 自己株式の取得による支出              | △106,162                                 | △383,532                                 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー          | △335,219                                 | △614,744                                 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額          | —  | —  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)      | 829,233                                  | 1,127,621                                |
| 現金及び現金同等物の期首残高            | 3,746,855                                | 4,576,088                                |
| 現金及び現金同等物の期末残高            | ※1 4,576,088                             | ※1 5,703,710                             |



(5) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(6) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 連結の範囲に関する事項

(イ) 連結子会社の数 2社

連結子会社の名称 株式会社へいあん  
山大商事株式会社

(ロ) 非連結子会社は株式会社はないちりんであります。

(ハ) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、小規模会社であり、総資産、売上高、当期純利益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

(2) 持分法の適用に関する事項

(イ) 持分法を適用しない非連結子会社

非連結子会社の名称 株式会社はないちりん

(ロ) 持分法を適用しない理由

持分法を適用しない非連結子会社（株式会社はないちりん）は当期純利益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体として重要性がないため、持分法の適用から除外しております。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

(4) 会計処理基準に関する事項

(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

a. その他の有価証券

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

（評価差額は全部純資産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

b. 子会社株式

移動平均法による原価法

② たな卸資産

a. 商品のうち、仏壇・仏像

個別法による原価法

（収益性の低下による簿価切下げの方法）

b. その他の商品、食材を除く材料

移動平均法による原価法

（収益性の低下による簿価切下げの方法）

c. 材料のうち食材、貯蔵品

最終仕入原価法

(ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び連結子会社は定率法（平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法）によっております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却

によっております。

(主な耐用年数)

|           |       |
|-----------|-------|
| 建物及び構築物   | 3～50年 |
| 機械装置及び運搬具 | 2～6年  |
| 器具、工具及び備品 | 2～20年 |

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当社及び連結子会社は定額法によっております。

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）に基づく定額法を採用しております。

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却によっております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

当社及び連結子会社は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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成20年3月31日以前のものについては、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。

④ 長期前払費用

当社及び連結子会社は定額法によっております。

(ハ) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

当社及び連結子会社は、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 退職給付引当金

当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務見込額に基づき、当連結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。

③ 役員退職慰労引当金

当社及び連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

なお、当社及び連結子会社は、平成17年10月28日開催の臨時取締役会の決議に基づき平成18年3月31日をもって役員退職慰労引当金制度の廃止を決定し、退任時に支給することといたしました。

つきましては、平成18年4月1日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入はいたしません。

④ 掛金解約手数料戻し損失引当金

収益計上済の施行前受金の復活による損失の発生に備えるため、当連結会計年度末における今後の債務復活見込額を計上しております。

(ニ) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。

(ホ) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理の方法

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。

なお、資産に係る控除対象外消費税等のうち、税法に定める繰延消費税等は繰延消費税額に計上のうえ、5年間で均等償却し、繰延消費税等以外のものについては発生連結会計

年度に費用処理しております。

(7) 会計方針の変更

該当事項はありません。

(8) 表示方法の変更

該当事項はありません。

(9) 追加情報

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

(10) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結貸借対照表関係)

※1. 非連結子会社及び関連会社に対する主な資産は次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 37,885千円                | 37,885千円                |

※2. 担保に供している資産及び担保付債務

(1) 金融機関に対する債務

|         | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 土地      | 1,403,993千円             | 1,403,993千円             |
| 建物及び構築物 | 647,798千円               | 604,448千円               |
| 計       | 2,051,791千円             | 2,008,442千円             |

(前連結会計年度)

上記資産については、根抵当権(極度額750,000千円)として、担保に供しておりますが、当連結会計年度末現在対応する債務はありません。

(当連結会計年度)

上記資産については、根抵当権(極度額750,000千円)として、担保に供しておりますが、当連結会計年度末現在対応する債務はありません。

(2) 前払式特定取引に対する債務

|         | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 有価証券    | 3,016,259千円             | 3,803,994千円             |
| 供託金     | 45,100千円                | 45,100千円                |
| 投資有価証券  | 4,008,381千円             | 3,606,721千円             |
| 敷金及び保証金 | 821,850千円               | 870,738千円               |
| 土地      | 525,058千円               | 525,058千円               |
| 建物及び構築物 | 261,787千円               | 239,246千円               |
| 計       | 8,678,437千円             | 9,090,859千円             |

(前連結会計年度)

上記資産については、割賦販売法第18条の3に基づき、前払式特定取引前受金15,011,459千円に対する保全措置として供託等の方法により担保に供しております。

(当連結会計年度)

上記資産については、割賦販売法第18条の3に基づき、前払式特定取引前受金14,820,262千円に対する保全措置として供託等の方法により担保に供しております。

※3. (前連結会計年度)

冠婚葬祭に関する役務の提供を行うために、互助会会員から分割払の方法により受取った前受金であります。

(当連結会計年度)

冠婚葬祭に関する役務の提供を行うために、互助会会員から分割払の方法により受取った前受金であります。

(連結損益計算書関係)

※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|------------|--|--|
| 広告宣伝費      | 207,944千円                                | 260,862千円                                |
| 役員報酬       | 109,590千円                                | 92,690千円                                 |
| 給与手当       | 397,153千円                                | 434,365千円                                |
| 退職給付引当金繰入額 | 35,131千円                                 | 34,483千円                                 |
| 減価償却費      | 44,366千円                                 | 45,382千円                                 |

※2. (前連結会計年度)

掛金解約手数料は、互助会会員との契約解約に伴い、互助会契約約款に従って生じた手数料収入であります。

(当連結会計年度)

掛金解約手数料は、互助会会員との契約解約に伴い、互助会契約約款に従って生じた手数料収入であります。

※3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 機械装置及び運搬具 | 19千円                                     | -千円                                      |
| 計         | 19千円                                     | -千円                                      |

※4. 固定資産除売却損の内訳は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|-----------|--|--|
| (固定資産売却損) |  |  |
| 機械装置及び運搬具 | 443千円                                    | 141千円                                    |
| 工具、器具及び備品 | 711千円                                    | -千円                                      |
| (固定資産除却損) |  |  |
| 建物及び構築物   | 43,988千円                                 | 28,391千円                                 |
| 機械装置及び運搬具 | 69千円                                     | 535千円                                    |
| 工具、器具及び備品 | 207千円                                    | 178千円                                    |
| 撤去費用      | 16千円                                     | -千円                                      |
| 計         | 45,436千円                                 | 29,247千円                                 |



※5. (前連結会計年度)

災害による損失は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災に伴う修繕費用であります。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

※1. その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 当期発生         | 11,429千円         |
| 組替調整額        | 15,546千円         |
| 税効果調整前合計     | <u>26,975千円</u>  |
| 税効果額         | <u>△13,204千円</u> |
| その他有価証券評価差額金 | <u>13,770千円</u>  |
| その他の包括利益合計   | <u>13,770千円</u>  |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 14,667              | —                    | —                    | 14,667              |
| 合計    | 14,667              | —                    | —                    | 14,667              |
| 自己株式  |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 349                 | 243                  | —                    | 592                 |
| 合計    | 349                 | 243                  | —                    | 592                 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| 取締役会決議による自己株式の取得による増加 | 243,700株 |
| 単元未満株式の買取による増加        | 26株      |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 114,542        | 8               | 平成22年3月31日 | 平成22年6月28日 |
| 平成22年11月8日<br>取締役会   | 普通株式  | 114,542        | 8               | 平成22年9月30日 | 平成22年12月3日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,666        | 利益剰余金 | 9               | 平成23年3月31日 | 平成23年6月24日 |

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 14,667              | —                    | —                    | 14,667              |
| 合計    | 14,667              | —                    | —                    | 14,667              |
| 自己株式  |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 592                 | 940                  | —                    | 1,532               |
| 合計    | 592                 | 940                  | —                    | 1,532               |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| 取締役会決議による自己株式の取得による増加 | 940,000株 |
| 単元未満株式の買取による増加        | 31株      |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,666        | 9               | 平成23年3月31日 | 平成23年6月24日 |
| 平成23年11月7日<br>取締役会   | 普通株式  | 105,072        | 8               | 平成23年9月30日 | 平成23年12月2日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成24年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 131,340        | 利益剰余金 | 10              | 平成24年3月31日 | 平成24年6月25日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                       | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定              | 4,788,268千円                              | 5,828,690千円                              |
| 預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金等 | △121,180千円                               | △124,980千円                               |
| 現金及び現金同等物             | 4,576,088千円                              | 5,703,710千円                              |

(リース取引関係)

1. リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(借主側)

(1) 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

前連結会計年度(平成23年3月31日)

|            | 建物<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|------------|------------|------------|
| 取得価額相当額    | 643,693    | 643,693    |
| 減価償却累計額相当額 | 170,755    | 170,755    |
| 期末残高相当額    | 472,937    | 472,937    |

当連結会計年度(平成24年3月31日)

|            | 建物<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|------------|------------|------------|
| 取得価額相当額    | 643,693    | 643,693    |
| 減価償却累計額相当額 | 202,940    | 202,940    |
| 期末残高相当額    | 440,753    | 440,753    |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

|      | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 18,708千円                | 20,487千円                |
| 1年超  | 554,268千円               | 533,781千円               |
| 合計   | 572,976千円               | 554,268千円               |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

|          | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|----------|--|--|
| 支払リース料   | 76,248千円                                 | 76,248千円                                 |
| 減価償却費相当額 | 32,184千円                                 | 32,184千円                                 |
| 支払利息相当額  | 59,007千円                                 | 57,399千円                                 |

(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

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。

利息相当額の算定方法

- ・リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

|      | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 33,600千円                | 33,600千円                |
| 1年超  | 75,700千円                | 42,100千円                |
| 合計   | 109,300千円               | 75,700千円                |

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、主に冠婚葬祭事業の施行を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金は、自己資金によっております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、有価証券及び投資有価証券は、主に国債を中心としたその他有価証券及び取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、営業債権について、債権管理規程に従い、各事業部における管理部門が顧客ごとの期日及び残高の管理を行っております。

その他有価証券は、資金運用管理規程及び資金運用マニュアルに従い、格付の高い債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクにさらされる金融資産の貸借対照表価額により表されています。

② 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

有価証券及び投資有価証券については、定期的の時価や発行体の財務状況等を把握し、また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

③ 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、毎月財務部が資金繰計画表を作成・更新するとともに、一定の流動性を維持することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権は、ほとんど一般顧客に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)を参照ください。)

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位：千円)

|                  | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価         | 差額      |
|------------------|----------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金       | 4,788,268      | 4,788,268  | —       |
| (2) 売掛金          | 197,004        | 197,004    | —       |
| (3) 有価証券及び投資有価証券 |                |            |         |
| その他有価証券          | 8,577,851      | 8,577,851  | —       |
| (4) 供託金          | 45,100         | 45,100     | —       |
| (5) 長期貸付金        | 49,790         |            |         |
| 貸倒引当金(※1)        | △10,290        |            |         |
|                  | 39,500         | 39,500     | —       |
| (6) 長期預金         | 600,000        | 600,000    | —       |
| (7) 敷金及び保証金      | 1,486,364      | 1,435,945  | △50,418 |
| 資産計              | 15,734,087     | 15,683,669 | △50,418 |
| (1) 買掛金          | 189,215        | 189,215    | —       |
| (2) 未払法人税等       | 448,091        | 448,091    | —       |
| (3) 未払消費税等       | 69,012         | 69,012     | —       |
| 負債計              | 706,318        | 706,318    | —       |

(※1) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位：千円)

|                             | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価         | 差額      |
|-----------------------------|----------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金                  | 5,828,690      | 5,828,690  | —       |
| (2) 売掛金                     | 224,037        | 224,037    | —       |
| (3) 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券 | 7,988,703      | 7,988,703  | —       |
| (4) 供託金                     | 45,100         | 45,100     | —       |
| (5) 長期貸付金                   | 39,500         | 39,500     | —       |
| (6) 長期預金                    | 600,000        | 600,000    | —       |
| (7) 敷金及び保証金                 | 1,527,978      | 1,490,927  | △37,050 |
| 資産計                         | 16,254,010     | 16,216,959 | △37,050 |
| (1) 買掛金                     | 205,270        | 205,270    | —       |
| (2) 未払法人税等                  | 451,145        | 451,145    | —       |
| (3) 未払消費税等                  | 48,130         | 48,130     | —       |
| 負債計                         | 704,545        | 704,545    | —       |

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金、並びに(4) 供託金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(5) 長期貸付金

長期貸付金は、将来キャッシュ・フローを、基準割引率及び基準貸付利率の変動に連動した金利で割り引いた現在価値により算定しているため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6) 長期預金

預金金利を6ヵ月ごとに見直しており、当該利率は無リスクの利子率の金利市場情報に基づき算定しているため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(7) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、差入先ごとに信用リスクを考慮した上で、将来キャッシュ・フローを、無リスクの利子率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 未払法人税等、並びに(3) 未払消費税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額  
(単位：千円)

| 区分    | 平成23年3月31日 | 平成24年3月31日 |
|-------|------------|------------|
| 非上場株式 | 67,804     | 67,804     |

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。



(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超    |
|------------------------|-----------|-------------|--------------|---------|
| 現金及び預金                 | 4,788,268 | —           | —            | —       |
| 売掛金                    | 197,004   | —           | —            | —       |
| 有価証券及び投資有価証券           |           |             |              |         |
| その他有価証券のうち満期があるもの(国債)  | 3,405,000 | 3,800,000   | 200,000      | —       |
| その他有価証券のうち満期があるもの(社債)  | 100,000   | —           | —            | —       |
| その他有価証券のうち満期があるもの(その他) | 500,000   | —           | —            | 600,000 |
| 長期預金                   | —         | —           | 600,000      | —       |
| 敷金及び保証金                | 23,289    | 187,747     | 126,553      | 333,977 |
| 合計                     | 9,013,561 | 3,987,747   | 926,553      | 933,977 |

(注) 供託金(45,100千円)、長期貸付金(39,500千円)及び敷金及び保証金(826,819千円)については、契約上返還期日の定めがなく、返還期日を明確に把握できないため、償還予定額に含めておりません。

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超    |
|------------------------|-----------|-------------|--------------|---------|
| 現金及び預金                 | 5,828,690 | —           | —            | —       |
| 売掛金                    | 224,037   | —           | —            | —       |
| 有価証券及び投資有価証券           |           |             |              |         |
| その他有価証券のうち満期があるもの(国債)  | 3,800,000 | 3,605,000   | —            | —       |
| その他有価証券のうち満期があるもの(社債)  | —         | —           | —            | —       |
| その他有価証券のうち満期があるもの(その他) | —         | —           | —            | 600,000 |
| 長期預金                   | —         | 600,000     | —            | —       |
| 敷金及び保証金                | 23,325    | 187,891     | 126,733      | 324,528 |
| 合計                     | 9,876,053 | 4,392,891   | 126,733      | 924,528 |

(注) 供託金(45,100千円)、長期貸付金(39,500千円)及び敷金及び保証金(875,707千円)については、契約上返還期日の定めがなく、返還期日を明確に把握できないため、償還予定額に含めておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、当社の経営機関である取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、主に冠婚葬祭の施行を中心に行っており、子会社である株式会社へいあんは互助会及び介護事業を行っております。また、子会社山大商事株式会社は冠婚葬祭施行時の料理・返礼品等の提供を行っております。

したがって、神奈川県を中心とした地域において「冠婚事業」、「葬祭事業」、「互助会事業」、「介護事業」を報告セグメントとしており、各事業に含まれないものを「その他」としております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

セグメント間の内部収益は市場実勢価額に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 報告セグメント |            |           |         |            | その他<br>(注) | 合計         |
|------------------------|---------|------------|-----------|---------|------------|------------|------------|
|                        | 冠婚      | 葬祭         | 互助会       | 介護      | 計          |            |            |
| 売上高                    |         |            |           |         |            |            |            |
| 外部顧客への売上高              | 665,636 | 7,602,625  | 6,216     | 883,475 | 9,157,953  | 5,546      | 9,163,500  |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高  | -       | -          | 281,993   | -       | 281,993    | -          | 281,993    |
| 計                      | 665,636 | 7,602,625  | 288,210   | 883,475 | 9,439,947  | 5,546      | 9,445,494  |
| セグメント利益                | 111,309 | 2,101,131  | 140,222   | 15,466  | 2,368,130  | 1,293      | 2,369,424  |
| セグメント資産                | 452,595 | 11,059,565 | 9,500,107 | 356,283 | 21,368,552 | -          | 21,368,552 |
| その他の項目                 |         |            |           |         |            |            |            |
| 減価償却費                  | 55,769  | 404,943    | 2,483     | 13,664  | 476,860    | -          | 476,860    |
| 有形固定資産及び無<br>形固定資産の増加額 | 23,446  | 214,676    | 4,814     | 28,325  | 271,262    | -          | 271,262    |

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであります。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 報告セグメント |            |           |         |            | その他<br>(注) | 合計         |
|------------------------|---------|------------|-----------|---------|------------|------------|------------|
|                        | 冠婚      | 葬祭         | 互助会       | 介護      | 計          |            |            |
| 売上高                    |         |            |           |         |            |            |            |
| 外部顧客への売上高              | 651,081 | 7,866,285  | 5,319     | 916,610 | 9,439,297  | 5,974      | 9,445,271  |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高  | -       | -          | 276,085   | -       | 276,085    | -          | 276,085    |
| 計                      | 651,081 | 7,866,285  | 281,405   | 916,610 | 9,715,383  | 5,974      | 9,721,357  |
| セグメント利益又は<br>損失(△)     | 102,056 | 2,265,040  | 143,995   | △1,434  | 2,509,657  | 1,663      | 2,511,321  |
| セグメント資産                | 412,119 | 10,895,079 | 9,607,796 | 370,071 | 21,285,066 | -          | 21,285,066 |
| その他の項目                 |         |            |           |         |            |            |            |
| 減価償却費                  | 53,332  | 372,259    | 1,536     | 19,915  | 447,043    | -          | 447,043    |
| 有形固定資産及び無<br>形固定資産の増加額 | 14,103  | 256,594    | 191       | 12,154  | 283,043    | -          | 283,043    |

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであります。

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

| 売上高          | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|--------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計     | 9,439,947 | 9,715,383 |
| 「その他」の区分の売上高 | 5,546     | 5,974     |
| セグメント間取引消去   | △281,993  | △276,085  |
| 連結財務諸表の売上高   | 9,163,500 | 9,445,271 |

(単位：千円)

| 利益          | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計    | 2,368,130 | 2,509,657 |
| 「その他」の区分の利益 | 1,293     | 1,663     |
| 全社費用(注)     | △815,523  | △815,769  |
| 連結財務諸表の営業利益 | 1,553,900 | 1,695,551 |

(注) 1. 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. 表示方法の変更

「全社費用」をより適切に反映させるため、表示方法の変更を行っております。

この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替を行っております。

この結果、前連結会計年度の「セグメント間取引消去」に表示しておりました△281,993千円は、「全社費用」として組み替えております。

(単位：千円)

| 資産          | 前連結会計年度    | 当連結会計年度    |
|-------------|------------|------------|
| 報告セグメント計    | 21,368,552 | 21,285,066 |
| 全社資産(注)     | 6,896,674  | 7,192,561  |
| 連結財務諸表の資産合計 | 28,265,226 | 28,477,627 |

(注)全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金であります。

(単位：千円)

| その他の項目             | 報告セグメント計 |         | 調整額     |         | 連結財務諸表計上額 |         |
|--------------------|----------|---------|---------|---------|-----------|---------|
|                    | 前連結会計年度  | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 前連結会計年度   | 当連結会計年度 |
| 減価償却費              | 476,860  | 447,043 | 42,874  | 40,259  | 519,734   | 487,302 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 271,262  | 283,043 | 36,926  | 31,169  | 308,188   | 314,212 |

(注)調整額は、主に報告セグメントに帰属しない減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額であります。

#### 【関連情報】

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

##### 1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

##### 2 地域ごとの情報

###### (1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

###### (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

##### 3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

##### 1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額並びに1株当たり当期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目           | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 823円87銭                                  | 991円75銭                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 | 64円85銭                                   | 72円43銭                                   |

(注) 潜在株式が存在しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は記載しておりません。  
 なお、1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目               | 前連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額     |  |  |
| 当期純利益(千円)        | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 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(千円) | 924,390                                  | 981,255                                  |
| 期中平均株式数(株)       | 14,253,846                               | 13,547,593                               |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表  
(1) 貸借対照表

(単位：千円)

|                  | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>      |                       |                       |
| 流動資産             |                       |                       |
| 現金及び預金           | 4,124,107             | 5,070,227             |
| 売掛金              | 108,766               | 125,087               |
| 有価証券             | 601,613               | —                     |
| 商品及び製品           | 32,787                | 27,694                |
| 原材料及び貯蔵品         | 86,930                | 90,598                |
| 前払費用             | 48,675                | 47,432                |
| 繰延税金資産           | 77,471                | 75,015                |
| 未収入金             | 31,646                | 20,960                |
| その他              | 3,427                 | 1,777                 |
| 貸倒引当金            | △560                  | △610                  |
| 流動資産合計           | 5,114,866             | 5,458,183             |
| 固定資産             |                       |                       |
| 有形固定資産           |                       |                       |
| 建物               | 10,594,704            | 10,715,338            |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △6,753,638            | △7,023,835            |
| 建物(純額)           | 3,841,066             | 3,691,502             |
| 構築物              | 412,143               | 420,311               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △294,999              | △314,110              |
| 構築物(純額)          | 117,143               | 106,201               |
| 車両運搬具            | 295,694               | 312,934               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △256,394              | △269,492              |
| 車両運搬具(純額)        | 39,300                | 43,442                |
| 工具、器具及び備品        | 878,505               | 920,013               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △778,739              | △831,026              |
| 工具、器具及び備品(純額)    | 99,765                | 88,986                |
| 土地               | 6,198,648             | 6,198,648             |
| 建設仮勘定            | 27,999                | 29,648                |
| 有形固定資産合計         | 10,323,923            | 10,158,428            |
| 無形固定資産           |                       |                       |
| ソフトウェア           | 22,958                | 23,583                |
| その他              | 10,608                | 10,230                |
| 無形固定資産合計         | 33,566                | 33,813                |
| 投資その他の資産         |                       |                       |
| 投資有価証券           | 360,894               | 381,635               |
| 関係会社株式           | 2,356,868             | 2,356,868             |
| 出資金              | 250                   | 250                   |
| 長期貸付金            | 10,290                | —                     |
| 長期前払費用           | 29,713                | 26,771                |
| 繰延税金資産           | 363,386               | 293,428               |
| 保険積立金            | 165,044               | 168,828               |
| 敷金及び保証金          | 565,306               | 554,032               |
| その他              | 2,554                 | 2,607                 |
| 貸倒引当金            | △10,290               | —                     |
| 投資その他の資産合計       | 3,844,017             | 3,784,422             |
| 固定資産合計           | 14,201,507            | 13,976,664            |
| 資産合計             | 19,316,373            | 19,434,847            |



(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>       |                       |                       |
| 流動負債              |                       |                       |
| 買掛金               | 236,044               | 257,217               |
| 1年内返済予定の関係会社長期借入金 | 240,000               | 240,000               |
| 未払金               | 280,108               | 312,950               |
| 未払費用              | 134,269               | 138,630               |
| 未払法人税等            | 393,514               | 400,378               |
| 未払消費税等            | 56,876                | 38,269                |
| 前受金               | 26,670                | 16,784                |
| 預り金               | 3,056                 | 17,286                |
| その他               | 347                   | 1,657                 |
| 流動負債合計            | 1,370,889             | 1,423,173             |
| 固定負債              |                       |                       |
| 関係会社長期借入金         | 6,760,000             | 6,520,000             |
| 退職給付引当金           | 35,276                | 41,395                |
| 役員退職慰労引当金         | 125,777               | 88,701                |
| 資産除去債務            | 91,720                | 94,922                |
| 固定負債合計            | 7,012,773             | 6,745,019             |
| 負債合計              | 8,383,663             | 8,168,193             |
| 純資産の部             |                       |                       |
| 株主資本              |                       |                       |
| 資本金               | 785,518               | 785,518               |
| 資本剰余金             |                       |                       |
| 資本準備金             | 2,838,393             | 2,838,393             |
| 資本剰余金合計           | 2,838,393             | 2,838,393             |
| 利益剰余金             |                       |                       |
| 利益準備金             | 27,619                | 27,619                |
| その他利益剰余金          |                       |                       |
| 別途積立金             | 6,825,000             | 7,425,000             |
| 繰越利益剰余金           | 778,269               | 885,832               |
| 利益剰余金合計           | 7,630,888             | 8,338,451             |
| 自己株式              | △286,917              | △670,450              |
| 株主資本合計            | 10,967,882            | 11,291,912            |
| 評価・換算差額等          |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金      | △35,172               | △25,258               |
| 評価・換算差額等合計        | △35,172               | △25,258               |
| 純資産合計             | 10,932,710            | 11,266,654            |
| 負債純資産合計           | 19,316,373            | 19,434,847            |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          |  |  |
| 冠婚部門売上高      | 656,967                                | 643,491                                |
| 葬祭部門売上高      | 7,533,888                              | 7,789,820                              |
| 売上高合計        | 8,190,855                              | 8,433,312                              |
| 売上原価         |  |  |
| 冠婚部門売上原価     | 571,929                                | 563,121                                |
| 葬祭部門売上原価     | 5,429,609                              | 5,427,219                              |
| 売上原価合計       | 6,001,538                              | 5,990,341                              |
| 売上総利益        | 2,189,317                              | 2,442,971                              |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売促進費        | 15,026                                 | 15,228                                 |
| 広告宣伝費        | 169,955                                | 224,782                                |
| 支払手数料        | 48,480                                 | 50,641                                 |
| 貸倒引当金繰入額     | —                                      | 50                                     |
| 役員報酬         | 93,750                                 | 68,930                                 |
| 給料手当及び賞与     | 263,148                                | 311,044                                |
| 役員賞与         | 20,750                                 | 22,400                                 |
| 法定福利費        | 37,694                                 | 44,620                                 |
| 退職給付引当金繰入額   | 22,961                                 | 24,044                                 |
| 地代家賃         | 9,761                                  | 10,115                                 |
| 租税公課         | 25,449                                 | 26,109                                 |
| 減価償却費        | 16,633                                 | 25,111                                 |
| 賃借料          | 3,489                                  | 2,909                                  |
| 事務委託費        | 17,040                                 | 17,040                                 |
| その他          | 60,313                                 | 62,065                                 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 804,454                                | 905,093                                |
| 営業利益         | 1,384,862                              | 1,537,877                              |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 5,636                                  | 5,421                                  |
| 有価証券利息       | 14,772                                 | 5,057                                  |
| 受取配当金        | 119,822                                | 120,139                                |
| 関係会社経営指導料    | 19,800                                 | 9,900                                  |
| 関係会社賃貸収入     | 34,523                                 | 33,803                                 |
| 関係会社業務受託収入   | 53,280                                 | 53,320                                 |
| 保険解約返戻金      | 11,899                                 | 4,452                                  |
| その他          | 35,617                                 | 35,173                                 |
| 営業外収益合計      | 295,351                                | 267,268                                |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 107,579                                | 101,949                                |
| 減価償却費        | 10,982                                 | 10,200                                 |
| その他          | 1,963                                  | 2,498                                  |
| 営業外費用合計      | 120,526                                | 114,648                                |
| 経常利益         | 1,559,687                              | 1,690,497                              |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | 19                                     | —                                      |
| 貸倒引当金戻入額     | 40                                     | —                                      |
| 特別利益合計       | 59                                     | —                                      |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 特別損失                |  |  |
| 固定資産除売却損            | 44,997                                 | 29,132                                 |
| 災害による損失             | 3,115                                  | —                                      |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 49,210                                 | —                                      |
| 特別損失合計              | 97,323                                 | 29,132                                 |
| 税引前当期純利益            | 1,462,423                              | 1,661,364                              |
| 法人税、住民税及び事業税        | 623,437                                | 659,757                                |
| 法人税等調整額             | △28,503                                | 62,305                                 |
| 法人税等合計              | 594,934                                | 722,062                                |
| 当期純利益               | 867,488                                | 939,302                                |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>株主資本</b>     |                                      |                                      |
| <b>資本金</b>      |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 785,518                              | 785,518                              |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 当期変動額合計         | —                                    | —                                    |
| 当期末残高           | 785,518                              | 785,518                              |
| <b>資本剰余金</b>    |                                      |                                      |
| <b>資本準備金</b>    |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 2,838,393                            | 2,838,393                            |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 当期変動額合計         | —                                    | —                                    |
| 当期末残高           | 2,838,393                            | 2,838,393                            |
| <b>資本剰余金合計</b>  |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 2,838,393                            | 2,838,393                            |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 当期変動額合計         | —                                    | —                                    |
| 当期末残高           | 2,838,393                            | 2,838,393                            |
| <b>利益剰余金</b>    |                                      |                                      |
| <b>利益準備金</b>    |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 27,619                               | 27,619                               |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 当期変動額合計         | —                                    | —                                    |
| 当期末残高           | 27,619                               | 27,619                               |
| <b>その他利益剰余金</b> |                                      |                                      |
| <b>別途積立金</b>    |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 6,425,000                            | 6,825,000                            |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 別途積立金の積立        | 400,000                              | 600,000                              |
| 当期変動額合計         | 400,000                              | 600,000                              |
| 当期末残高           | 6,825,000                            | 7,425,000                            |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 539,866                              | 778,269                              |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 別途積立金の積立        | △400,000                             | △600,000                             |
| 剰余金の配当          | △229,085                             | △231,739                             |
| 当期純利益           | 867,488                              | 939,302                              |
| 当期変動額合計         | 238,403                              | 107,562                              |
| 当期末残高           | 778,269                              | 885,832                              |
| <b>利益剰余金合計</b>  |                                      |                                      |
| 当期首残高           | 6,992,485                            | 7,630,888                            |
| 当期変動額           |                                      |                                      |
| 別途積立金の積立        | —                                    | —                                    |
| 剰余金の配当          | △229,085                             | △231,739                             |
| 当期純利益           | 867,488                              | 939,302                              |
| 当期変動額合計         | 638,403                              | 707,562                              |
| 当期末残高           | 7,630,888                            | 8,338,451                            |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>自己株式</b>         |  |  |
| 当期首残高               | △180,755                               | △286,917                               |
| 当期変動額               |  |  |
| 自己株式の取得             | △106,162                               | △383,532                               |
| 当期変動額合計             | △106,162                               | △383,532                               |
| 当期末残高               | △286,917                               | △670,450                               |
| <b>株主資本合計</b>       |  |  |
| 当期首残高               | 10,435,641                             | 10,967,882                             |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △229,085                               | △231,739                               |
| 当期純利益               | 867,488                                | 939,302                                |
| 自己株式の取得             | △106,162                               | △383,532                               |
| 当期変動額合計             | 532,241                                | 324,030                                |
| 当期末残高               | 10,967,882                             | 11,291,912                             |
| <b>評価・換算差額等</b>     |  |  |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |  |  |
| 当期首残高               | △33,638                                | △35,172                                |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,533                                 | 9,913                                  |
| 当期変動額合計             | △1,533                                 | 9,913                                  |
| 当期末残高               | △35,172                                | △25,258                                |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |  |  |
| 当期首残高               | △33,638                                | △35,172                                |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,533                                 | 9,913                                  |
| 当期変動額合計             | △1,533                                 | 9,913                                  |
| 当期末残高               | △35,172                                | △25,258                                |
| <b>純資産合計</b>        |  |  |
| 当期首残高               | 10,402,002                             | 10,932,710                             |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △229,085                               | △231,739                               |
| 当期純利益               | 867,488                                | 939,302                                |
| 自己株式の取得             | △106,162                               | △383,532                               |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,533                                 | 9,913                                  |
| 当期変動額合計             | 530,707                                | 333,943                                |
| 当期末残高               | 10,932,710                             | 11,266,654                             |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 会計方針の変更

該当事項はありません。

(6) 追加情報

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

5. その他

(1) 生産、受注及び販売の状況

イ. 生産の状況

該当事項はありません。

ロ. 受注の状況

該当事項はありません。

ハ. 販売の状況

販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

| セグメントの名称  |        | 当連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 前年同期比 (%) |
|-----------|--------|--|-----------|
| 冠婚事業      | 湘南事業部  | 322,670                                  | +6.2      |
|           | 西事業部   | 291,331                                  | △10.4     |
|           | その他    | 37,080                                   | +1.1      |
|           | 小計     | 651,081                                  | △2.2      |
| 葬祭事業      | 西東京事業部 | 571,130                                  | +30.9     |
|           | 東事業部   | 1,707,331                                | △1.1      |
|           | 湘南事業部  | 1,457,524                                | -         |
|           | 中央事業部  | 2,059,056                                | +2.5      |
|           | 西事業部   | 1,587,328                                | +5.8      |
|           | その他    | 483,913                                  | +2.3      |
|           | 小計     | 7,866,285                                | +3.5      |
| 互助会事業(注)2 | 手数料収入  | 5,319                                    | △14.4     |
| 介護事業      | 介護事業   | 916,610                                  | +3.8      |
| その他の事業    | その他    | 5,974                                    | +7.7      |
| 合計        |        | 9,445,271                                | +3.1      |

(注) 1. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 互助会事業については、外部顧客に対する売上高のみを記載しております。

(2) 役員の異動

①代表者の異動

該当事項はありません。

②その他の役員の異動(平成24年6月23日付予定)

1. 再任監査役候補

監査役 中嶋 甚吾

監査役 金田一 喜代美(現 税理士)

(注) 再任監査役候補者 中嶋甚吾氏及び金田一喜代美氏は、会社法第2条第16号に定める  
社外監査役であります。

2. 退任予定監査役

監査役 斎川 安夫