

平成 14 年 9 月期 中間決算短信(連結)

平成 14 年 8 月 30 日

上場会社名 株式会社 まんだらけ
コード番号 2652

上場取引所 東京証券取引所マザーズ
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.mandarake.co.jp>)

本店所在地 東京都中野区中野 5 丁目 52 番 15 号

問合せ先 責任者役職名 取締役経理部長

氏名 川代 浩志 TEL (03)3228 - 0007

決算取締役会開催日 平成 - 年 - 月 - 日

米国会計基準採用の有無 有・無

1. 平成 14 年 6 月中間期の連結業績(平成 14 年 1 月 1 日～平成 14 年 6 月 30 日)

(1) 連結経営成績 (注)本決算短信中の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 | % |
| 14 年 6 月中間期 | 2,028 | 10.1 | 9 | 76.5 | 1 | 96.6 |
| 13 年 6 月中間期 | 1,842 | | 42 | | 35 | |
| 13 年 12 月期 | 3,727 | | 11 | | 22 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(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 | 総資本経常利益率 | 売上高経常利益率 |
|-------------|-----------|-------|----------------|----|-------------------|-----------|----------|----------|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 | 円 | 銭 | % | % |
| 14 年 6 月中間期 | 10 | 152.5 | 2,737 | 73 | | 0.6 | 0.1 | 0.1 |
| 13 年 6 月中間期 | 20 | | 5,212 | 61 | | 1.1 | 1.5 | 1.9 |
| 13 年 12 月期 | 84 | | 21,802 | 48 | | 4.5 | 1.1 | 0.7 |

(注) 持分法投資損益 14 年 6 月中間期 百万円 13 年 6 月中間期 百万円 13 年 12 月期 百万円
期中平均株式数(連結) 14 年 6 月中間期 3,885 株 13 年 6 月中間期 3,885 株 13 年 12 月期 3,885 株
会計処理の方法の変更 有・無
売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率
当社は平成12年12月期より連結財務諸表を作成しております。

(2) 連結財政状態

| | 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 |
| 14 年 6 月中間期 | 3,945 | 2,307 | 58.5 | 593,927 61 |
| 13 年 6 月中間期 | 4,062 | 2,420 | 59.6 | 622,974 26 |
| 13 年 12 月期 | 3,927 | 2,313 | 58.9 | 595,526 50 |

(注) 期末発行済株式数(連結) 14 年 6 月中間期 3,885 株 13 年 6 月中間期 3,885 株 13 年 12 月期 3,885 株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動によるキャッシュフロー | 投資活動によるキャッシュフロー | 財務活動によるキャッシュフロー | 現金及び現金同価物期末残高 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 14 年 6 月中間期 | 70 | 1 | 0 | 312 |
| 13 年 6 月中間期 | 58 | 281 | 1 | 702 |
| 13 年 12 月期 | 375 | 331 | 43 | 381 |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 1 社 持分法適用非連結子会社数 0 社 持分法適用関連会社数 0 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結 (新規) 0 社 (除外) 0 社 持分法 (新規) 0 社 (除外) 0 社

2. 14 年 9 月期の業績予想(平成 14 年 1 月 1 日～平成 14 年 9 月 30 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通期 | 3,110 | 61 | 49 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 12,830 円 03 銭

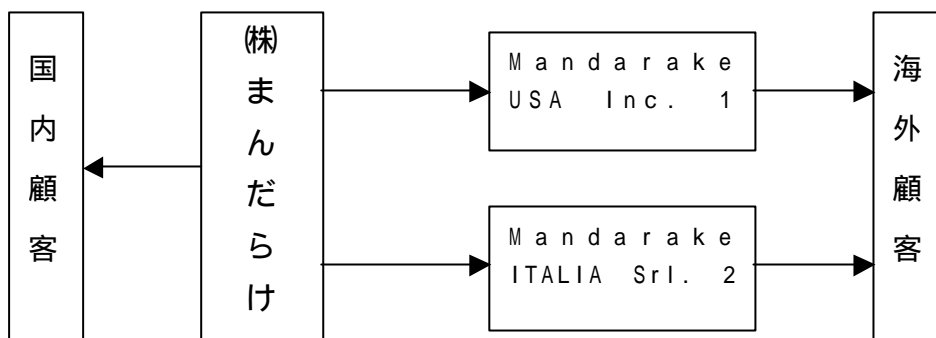
上記の業績予想につきましては 3 頁をご参照下さい。

将来の業績に関する計画、見通しなどは経営者が現在入手可能な情報から判断した仮定や確信に基づく見通しであり、リスクや不確実性を含んでおります。

企業集団の状況

当社の企業集団は、当社及び子会社2社により構成されており、日本のまんが関連古書、グッズ、アニメ関連商品等の仕入、販売を行い、単一の事業を営んでおります。

企業集団等について図示すると次のとおりであります。



- 1 Mandarake USA Inc.は連結子会社であります。
- 2 Mandarake ITALIA Srl.は持分法非適用の非連結子会社であります。

経営方針

(1) 経営の基本方針

当社は、「日本人のまんがに対する意識の変革」、「日本のまんが文化の海外普及」の理念のもとに、常にお客様のご要望、利便性を第一に考え、成長、発展することを基本としております。

(2) 利益配分に関する基本方針

当社は設立以来、利益は内部留保に向けて参りましたので、配当の実績はありません。今後も積極的な事業展開に備えた資金の確保を優先させる方針ですが、株主への利益還元についても重要な検討課題と認識しており、経営成績及び財政状況を勘案しつつ利益配当も検討する所存です。

(3) 中長期的な経営戦略及び目標経営指標

商品戦略の多角化と専門化

当社はまんが、アニメに関する商品、その他コレクターアイテム、エンターテインメント、カルチャーに関するもの全てが仕入、販売対象商品です。

現在、コミック、TOY、同人誌等の主な取り扱い商品部門については、お客様の満足度、信頼度は非常に高く、その分野での当社の商品知識、情報力、価格形成力そして販売力は業界トップであると自負しております。今後も常にお客様に喜んでいただくために、重要な経営課題として専門性の追求を推し進めていきます。

また、当社が積極的に取り扱うべき商品でありながら、これまで見落としていた商品についても当社のこれまでのノウハウをもとに新たなマーケットを追求していきます。

POS 管理

商品の POS 管理化を図ることにより、適切な商品価値を追求するとともに、商品の仕入れ、管理、販売の効率化を目指します。

コンテンツの収益化

出版及び商品の仕入れ販売により培われてきた当社のコンテンツつくりのための情報、ネットワーク及びノウハウを活かし、コンテンツを制作、蓄積し、収益を追求します。

社内構造改革

お客様、株主の皆様、従業員各々の満足度を最大にひきだすための組織運営体制、人事制度、人材教育に重点をおいて社内構造改革をすすめます。

事業の概況等に関する特別記載事項

在庫商品の増加について

当社の商品は一般個人からの買取が仕入れの大部分であります。

新規出店が計画されますと、同店向け商品は多量の商品在庫が必要になり仕入商品の備蓄を行ないます。現在では将来の事業展開のため在庫の増加を計っている途上であります。従って出店計画が延期或いは中止となったりする場合には、在庫資金の負担が長期化するため、当社の業績が影響を受ける可能性があります。

経営成績及び財政状態

(1) 当中間期の概況

当中間期におけるまんがアニメ関連業界、及び古本業界は、個人消費は伸び悩み、雇用面での改善がみられない中で、企業間競争の激しさが増してまいりました。

このような環境のもと、当社は顧客ニーズの高い商品の買取り強化を図り、品揃えを充実させることにより顧客満足度を高める方針を貫いてまいりました。

しかし今年4月の秋葉原店の開店による売上寄与があったものの、出店コスト発生の結果、当中間期の連結売上高は対前年比10.1%増の2,028百万円、連結経常利益では対前年比96.6%減の1百万円、さらに連結当期純損失は10百万円となりました。

また、当期のキャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は、70百万円となりました。その主な内訳はたな卸資産の増加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」は、1百万円となりました。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は0百万円となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の期末残高は、312百万円となりました。

(2) 通期業績の見通し

当期の連結業績見通しは、平成14年7月以降に秋葉原の出店による増収、増益の効果を顕著に得ることから、平成14年2月25日の決算発表時に公表しました通り、連結、単体とも、売上高3,110百万円、経常利益61百万円、当期純利益49百万円と変更ありません。

(3) セグメント別の概況

品目別売上高

| | 当中間連結会計期間 自平成14年1月1日 至平成14年6月30日 | | 前中間連結会計期間 自平成13年1月1日 至平成13年6月30日 | | 対前年 増減比 | 前連結会計期間 自平成13年1月1日 至平成13年12月31日 | |
|---------|--|-----------|--|-----------|------------|---------------------------------------|-----------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | 金額 | 構成比 |
| 本 | 百万円 620 | % 30.6 | 百万円 632 | % 34.3 | % 2.0 | 百万円 1,241 | % 33.3 |
| T O Y S | 459 | 22.6 | 365 | 19.9 | 20.4 | 754 | 20.3 |
| 同人誌 | 521 | 25.7 | 447 | 24.3 | 14.1 | 933 | 25.0 |
| 出版物 | 8 | 0.4 | 11 | 0.6 | 35.2 | 33 | 0.9 |
| その他 | 419 | 20.7 | 384 | 20.9 | 8.2 | 763 | 20.5 |
| 合計 | 2,028 | 100.0 | 1,842 | 100.0 | 9.2 | 3,727 | 100.0 |

(注) 1. 売上高に消費税等は含まれておりません。

1. 中間連結財務諸表

(1) 中間期連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間 連結会計期間末 (平成14年6月30日現在) | | 前中間 連結会計期間末 (平成13年6月30日現在) | | 前事業年度の 要約連結貸借対照表 (平成13年12月31日現在) | |
|------------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|--|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % | | % |
| 流動資産 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 321,441 | | 798,750 | | 416,747 | |
| 2. 売掛金 | 69,705 | | 67,601 | | 67,790 | |
| 3. たな卸資産 | 1,646,598 | | 1,361,533 | | 1,489,086 | |
| 4. 繰延税金資産 | 65,535 | | 31,630 | | 69,021 | |
| 5. その他 貸倒引当金 | 119,251 234 | | 72,360 303 | | 134,339 380 | |
| 流動資産合計 | 2,222,297 | 56.3 | 2,331,572 | 57.4 | 2,176,604 | 55.4 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | 787,231 | | 798,253 | | 822,431 | |
| (2) 車両運搬具 | 3,655 | | 2,700 | | 2,102 | |
| (3) 土地 | 445,544 | | 440,264 | | 445,544 | |
| (4) その他 | 143,141 | | 140,367 | | 148,491 | |
| 有形固定資産合計 | 1,379,573 | 35.0 | 1,341,585 | 33.0 | 1,418,570 | 36.1 |
| 2. 無形固定資産 | 4,769 | 0.1 | 5,215 | 0.1 | 4,932 | 0.1 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 1,137 | | 53,337 | | 1,013 | |
| (2) 差入保証金 | 271,559 | | 269,978 | | 270,611 | |
| (3) 繰延税金資産 | 18,987 | | 15,807 | | 16,732 | |
| (4) その他 貸倒引当金 | 47,375 1 | | 45,355 1 | | 39,283 | |
| 投資その他の資産合計 | 339,060 | 8.6 | 384,479 | 9.5 | 327,641 | 8.4 |
| 固定資産合計 | 1,723,402 | 43.7 | 1,731,280 | 42.6 | 1,751,145 | 44.6 |
| 資産合計 | 3,945,700 | 100.0 | 4,062,852 | 100.0 | 3,927,749 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 当中間 連結会計期間末 (平成14年6月30日現在) | | 前中間 連結会計期間末 (平成13年6月30日現在) | | 前事業年度の 要約連結貸借対照表 (平成13年12月31日現在) | |
|-----------------|-----|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|--|-------|
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負債の部) | | | % | | % | | % |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1.買掛金 | | 37,581 | | 32,434 | | 24,716 | |
| 2.短期借入金 | | 50,000 | | 50,000 | | | |
| 3.1年以内返済予定長期借入金 | 2 | 579,758 | | 510,044 | | 554,124 | |
| 4.未払法人税等 | | 4,166 | | 22,804 | | 3,998 | |
| 5.賞与引当金 | | 24,785 | | 24,901 | | 3,704 | |
| 6.その他 | | 169,694 | | 158,589 | | 167,088 | |
| 流動負債合計 | | 865,984 | 21.9 | 798,773 | 19.6 | 753,632 | 19.2 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1.長期借入金 | 2 | 696,790 | | 720,918 | | 773,006 | |
| 2.退職給付引当金 | | 27,138 | | 16,922 | | 20,579 | |
| 3.役員退職慰労引当金 | | 21,948 | | 19,248 | | 20,993 | |
| 4.繰延税金負債 | | 3,597 | | 7,210 | | | |
| 5.その他 | | 22,833 | | 79,524 | | 45,918 | |
| 固定負債合計 | | 772,306 | 19.6 | 843,823 | 20.8 | 860,497 | 21.9 |
| 負債合計 | | 1,638,291 | 41.5 | 1,642,597 | 40.4 | 1,614,129 | 41.1 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | 804,000 | 20.4 | 804,000 | 19.8 | 804,000 | 20.5 |
| 資本準備金 | | 1,083,940 | 27.5 | 1,083,940 | 26.7 | 1,083,940 | 27.6 |
| 連結剰余金 | | 412,792 | 10.4 | 528,383 | 13.0 | 423,428 | 10.8 |
| その他有価証券評価差額金 | | 123 | 0.0 | 879 | 0.0 | | |
| 為替換算調整勘定 | | 6,552 | 0.2 | 4,811 | 0.1 | 2,251 | 0.0 |
| 資本合計 | | 2,307,408 | 58.5 | 2,420,255 | 59.6 | 2,313,620 | 58.9 |
| 負債・資本合計 | | 3,945,700 | 100.0 | 4,062,852 | 100.0 | 3,927,749 | 100.0 |

(2) 中間連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間連結会計期間 | | | 前中間連結会計期間 | | | 前事業年度の 要約損益計算書 | | |
|--|----------------------------------|--------|-------|----------------------------------|--------|-------|----------------------------------|---------|-------|
| | 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日〕 | | | 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日〕 | | | 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 | | |
| | 金 額 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 金 額 | 百分比 |
| 売 上 高 | 2,028,732 | | 100.0 | 1,842,743 | | 100.0 | 3,727,034 | | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 957,635 | | 47.2 | 853,716 | | 46.3 | 1,773,570 | | 47.6 |
| 売 上 総 利 益 | 1,071,097 | | 52.8 | 989,027 | | 53.7 | 1,953,464 | | 52.4 |
| 返品調整引当金繰入額 | 4,279 | | 0.2 | | | | | | |
| 差引売上総利益 | 1,066,817 | | 52.6 | 989,027 | | 53.7 | 1,953,464 | | 52.4 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,056,827 | | 52.1 | 946,559 | | 51.4 | 1,964,875 | | 52.7 |
| 営業利益または 営業損失() | 9,989 | | 0.5 | 42,467 | | 2.3 | 11,411 | | 0.3 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 195 | | | 1,227 | | | 2,020 | | |
| 2. 受 取 配 当 金 | | | | | | | 1 | | |
| 3. 手 数 料 収 入 | 1,066 | | | 1,632 | | | 4,622 | | |
| 4. 盗難に伴う賠償金収入 | 603 | | | 854 | | | 2,634 | | |
| 5. 為 替 差 益 | 5,309 | | | 3,611 | | | 7,539 | | |
| 6. 雑 収 入 | 2,801 | 9,976 | 0.5 | 1,834 | 9,160 | 0.5 | 7,032 | 23,851 | 0.6 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 14,088 | | | 16,071 | | | 31,274 | | |
| 2. 為 替 差 損 | 3,242 | | | | | | | | |
| 3. 賃 貸 契 約 解 約 損 | | | | | | | 3,000 | | |
| 4. 雑 損 失 | 1,426 | 18,757 | 0.9 | 389 | 16,460 | 0.9 | 567 | 34,841 | 0.9 |
| 経常利益または 経常損失() | | 1,207 | 0.1 | | 35,167 | 1.9 | | 22,400 | 0.6 |
| 特別利益 | | | | | | | | | |
| 1. 貸倒引当金戻入益 | 1,346 | | | 263 | | | 187 | | |
| 2. 新株引受権戻入益 | | | | | | | 67 | | |
| 3. 役員退職給与 引当金戻入益 | 732 | | | | | | | | |
| 4. 退職給付引当金戻入益 | 946 | 3,024 | 0.2 | | 263 | 0.0 | | 255 | 0.0 |
| 特別損失 | | | | | | | | | |
| 1. 製 品 評 価 損 | 2,750 | | | | | | 89,219 | | |
| 2. 製 品 廃 棄 損 | 786 | | | | | | 3,840 | | |
| 3. 投資有価証券評価損 | | | | | | | | | |
| 4. 固 定 資 産 除 却 損 | 1,397 | | | | | | | | |
| 5. 固 定 資 産 売 却 損 | 151 | 5,085 | 0.3 | | | | | 93,059 | 2.5 |
| 税金等調整前中間(当期)純利益 または税金等調整前 中間(当期)純損失() | | 852 | 0.0 | | 35,431 | 1.9 | | 115,205 | 3.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,616 | | | 22,647 | | | 7,854 | | |
| 過年度法人税、住民税及び事業税 | | | | | | | 9,875 | | |
| 法人税等調整額 | 4,167 | 9,783 | 0.5 | 7,467 | 15,180 | 0.8 | 48,232 | 30,502 | 0.8 |
| 中間(当期)純利益 または 中間(当期)純損失() | | 10,636 | 0.5 | | 20,251 | 1.1 | | 84,702 | 2.3 |

(3) 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期別 | 当中間 連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日〕 | 前中間 連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計年度の 要約剰余金計算書 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 |
|------------------|----|---|---|--|
| | | 金額 | 金額 | 金額 |
| 連結剰余金期首残高 | | 423,428 | 508,131 | 508,131 |
| 連結剰余金増加高 | | | | |
| 連結剰余金減少高 | | | | |
| 当期純利益または当期純損失() | | 10,636 | 20,251 | 84,702 |
| 連結剰余金期末残高 | | 412,792 | 528,383 | 423,428 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 当中間連結会計年度 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|---------------------------------------|-----|---|---|---|
| | | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 税金等調整前中間(当期)純利益または 税金等調整前中間(当期)純損失 | | 852 | 35,431 | 115,205 |
| 減価償却費 | | 66,619 | 56,630 | 134,282 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 6,558 | 2,272 | 5,929 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 | | 955 | 918 | 827 |
| 賞与引当金の増減額 | | 21,080 | 21,051 | 144 |
| 貸倒引当金の減少額 | | 146 | 262 | 187 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 195 | 1,277 | 2,022 |
| 支払利息 | | 14,088 | 16,071 | 31,274 |
| 投資有価証券評価損 | | | | 3,840 |
| 売上債権の増加額 | | 1,791 | 6,404 | 6,950 |
| たな卸資産の増加額 | | 147,880 | 164,579 | 296,594 |
| 仕入債務の増減額 | | 142 | 6,325 | 9,757 |
| その他の流動資産増減 | | 15,444 | 4,333 | 57,416 |
| その他の固定資産増減 | | 4,356 | 9,936 | 8,775 |
| その他の流動負債増減 | | 3,831 | 18,225 | 20,532 |
| その他の固定負債増減 | | 23,085 | 14,383 | 19,222 |
| 未払消費税等の増減額 | | 6,424 | 4,746 | 10,566 |
| 未収消費税等の減少額 | | | 5,043 | 5,043 |
| 小計 | | 51,111 | 20,182 | 303,981 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 195 | 1,277 | 2,022 |
| 利息の支払額 | | 14,450 | 15,588 | 30,473 |
| 法人税等の支払額 | | 4,909 | 24,279 | 43,080 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 70,276 | 58,774 | 375,513 |

| 期 別 科 目 | 当中間連結会計年度 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|------------------|---|---|---|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 定期預金の預入による支出 | 3,000 | 17,200 | 33,218 |
| 定期預金の払戻による収入 | 24,023 | | 78,000 |
| 有価証券の取得による支出 | | 50,000 | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 45,431 | 210,754 | 360,397 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 120 | 2,990 | 2,990 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 26,610 | | |
| 関係会社貸付による支出 | | | 9,624 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | | 50,000 |
| 投資有価証券の売却による収入 | | | 50,000 |
| その他の投資の取得による支出 | 9,122 | 1,820 | 4,553 |
| その他の収入 | 5,650 | 1,179 | 1,179 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,390 | 281,585 | 331,603 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入金の増加額 | 50,000 | | |
| 短期借入金の返済による支出 | | 74,471 | 125,611 |
| 長期借入れによる収入 | 250,000 | 300,000 | 700,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 300,582 | 226,836 | 530,668 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 582 | 1,307 | 43,720 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 3,165 | 3,735 | 4,243 |
| 現金及び現金同等物の増加額 | 69,082 | 337,931 | 659,153 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 381,523 | 1,040,677 | 1,040,677 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 312,441 | 702,746 | 381,523 |

中間連結財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 期 別 項 目 | 当中間連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 |
|-------------------------|---|---|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数 1社 連結子会社の名称 Mandarake USA Inc.</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 主要な非連結子会社の名称 Mandarake ITALIA Srl. (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、純損益(持分に見合う額)及び剰余金(持分に見合う額)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。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 1社 連結子会社の名称 Mandarake USA Inc.</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 同左</p> | <p>(1) 連結子会社の数 1社 連結子会社の名称 Mandarake USA Inc.</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 同左</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用の会社はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社(Mandarake ITALIA Srl)は、連結損益及び連結剰余金に及ぼす影響が軽微であり、且つ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> | 同左 | 同左 |
| 3. 連結子会社の(中間)決算日等に関する事項 | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の中間決算日は、平成14年3月31日であります。</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の中間財務諸表を使用しております。ただし、平成14年4月1日から中間連結決算日平成14年6月30日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の中間決算日は、平成13年3月31日であります。</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の中間財務諸表を使用しております。ただし、平成13年4月1日から中間連結決算日平成13年6月30日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の決算日は、平成13年9月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、平成13年10月1日から連結決算日平成13年12月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> |

| 期 別 項 目 | 当中間連結会計期間 [自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日] | 前中間連結会計期間 [自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日] | 前連結会計期間の 要約損益計算書 [自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日] |
|-----------------|--|--|--|
| 4. 会計処理基準に関する事項 | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 中間決算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)によっております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>ロ たな卸資産 商品・製品・仕掛品 当社は、高額商品、製品、仕掛品については個別法による原価法を、その他の商品については売価還元法による原価法を採用しております。また在外連結子会社は売価還元法による低価法を採用しております。</p> <p>貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。</p> <p>ハ デリバティブ 時価法</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 同左</p> <p>ロ たな卸資産 同左</p> <p>ハ デリバティブ 同左</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 決算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)によっております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>ロ たな卸資産 同左</p> <p>ハ デリバティブ 同左</p> |

| 期 別 項 目 | 当中間連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 |
|------------|---|---|--|
| | <p>(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 当社は定率法を採用し、在外連結子会社は当該国の会計基準の規定に基づく定額法を採用しております。</p> <p>ただし、当社は平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は、定額法によっております。</p> <p>ロ 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3)重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 売上債権等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金 当社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>ハ 退職給付引当金 当社は従業員の退職金の支出に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額(自己都合退職要支給額)に基づき、当中間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。</p> <p>なお、会計基準変更時差異はありません。</p> | <p>(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 同左</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> <p>(3)重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p> <p>ハ 退職給付引当金 同左</p> | <p>(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 同左</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> <p>(3)重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p> <p>ハ 退職給付引当金 当社は従業員の退職金の支出に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額(自己都合退職要支給額)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。</p> <p>なお、会計基準変更時差異はありません。</p> |

| 期 別 項 目 | 当中間会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|------------|---|--|---|
| | <p>二 返品調整引当金 製品の返品による損失に備えるため、法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。 なお、当中間連結会計期間末の繰入額及び残高はありません。</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金 当社は役員の退職慰労金の支出に備えて内規に基づく中間連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4)重要な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。</p> <p>(5)重要なヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の方法 金利スワップについて、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ・ヘッジ手段...デリバティブ取引(金利スワップ取引) ・ヘッジ対象...キャッシュ・フローが固定されその変動が回避されるもの ヘッジ方針 当社グループは借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行なっております。</p> | <p>二 返品調整引当金 同左</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(4)重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5)重要なヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>ヘッジ方針 同左</p> | <p>二 返品調整引当金 製品の返品による損失に備えるため、法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。 なお、当連結会計年度の繰入額及び残高はありません。</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金 当社は役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4)重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5)重要なヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 ・ヘッジ手段...金利スワップ取引 ・ヘッジ対象...借入金</p> <p>ヘッジ方針 同左</p> |

| 期 別 項 目 | 当中間会計期間 [自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日] | 前中間会計期間 [自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日] | 前連結会計期間の 要約損益計算書 [自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日] |
|------------|---|--|---|
| | <p>ヘッジ有効性評価の方法 リスク管理方針に従って、以 下の条件を満たす金利スワ ップを締結しております。</p> <p>金利スワップの想定元本 と長期借入金の元本金 額が一致している。 金利スワップと長期借入 金の契約期間及び満期 が一致している。 .長期借入金の変動金利の インデックスと金利ス ワップで受払いされる 変動金利のインデック スが一致している。 .長期借入金と金利スワッ プの金利改定条件が一 致している。 金利スワップの受払い条 件がスワップ期間を通 して一定である。 従って、金利スワップの 特例処理の要件を満た しており、その判定をも って有効性の判定に代 えております(決算日に おける有効性の評価を 省略しております。)</p> <p>その他リスク管理方法の うちヘッジ会計に係るもの デリバティブ取引に関す る社内規定に基づき取引を 行っております。</p> <p>(6)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 税抜方式によっております。</p> | <p>ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>その他リスク管理方法 のうちヘッジ会計に係る もの 同左</p> <p>(6)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 同左</p> | <p>ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>その他リスク管理方法の うちヘッジ会計に係るもの 同左</p> <p>(6)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 同左</p> |

| 期 別 項 目 | 当中間会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日〕 | 前中間会計期間 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 |
|---|--|---|--|
| 5 . 中間連結キャッシュ・フロー計算書（連結キャッシュ・フロー計算書）における資金の範囲 | 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 |

追 加 情 報

| <p>当中間連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕</p> | <p>前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕</p> | <p>前連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕</p> |
|--|--|--|
| | <p>(退職給付会計) 当中間から退職給付に係る会計基準 (「退職給付に係る会計基準の設定に 関する意見書」(企業会計審議会 平 成10年6月16日))を適用してありま す。この結果、従来の方法によった 場合と比較して影響額はありませ ん。 また、退職給与引当金は、退職給付 引当金に含めて表示しております。</p> <p>(金融商品会計) 当中間連結会計期間から金融商品に 係る会計基準(「金融商品に係る会計 基準の設定に関する意見書」(企業会 計審議会 平成11年1月22日))を適用 し、有価証券の評価の方法について 変更しております。この結果、従来 の方法によった場合と比較して、経 常利益は935千円、税金等調整前第1 四半期純利益は935千円増加してあ ります。 また、期首時点で保有する有価証券 の保有目的を検討した結果、投資有 価証券の残高に影響はありません。</p> <p>(外貨建取引等会計基準) 当中間連結会計期間から改訂後の外 貨建取引等会計処理基準(「外貨建取 引等会計処理基準の改訂に関する意 見書」(企業会計審議会 平成11年10 月22日))を適用しております。この 変更による損益への影響はありませ ん。 また、前連結会計年度において「資産 の部」に計上していました為替換算 調整勘定は連結財務諸表規則の改定 により、「資本の部」に含めて計上し ております。</p> | <p>(退職給付会計) 当期から退職給付に係る会計基準 (「退職給付に係る会計基準の設定に 関する意見書」(企業会計審議会 平 成10年6月16日))を適用してありま す。この結果、従来の方法によった 場合と比較して影響額はありませ ん。 また、退職給与引当金は、退職給付 引当金に含めて表示しております。</p> <p>(金融商品会計) 当連結会計年度から金融商品に係る 会計基準(「金融商品に係る会計基準 の設定に関する意見書」(企業会計審 議会 平成11年1月22日))を適用し、 有価証券の評価の方法について変更 しております。この結果、従来の方 法によった場合と比較して、経常利 益は1,516千円、税金等調整前純利益 は1,516千円増加しております。 また、期首時点で保有する有価証券 の保有目的を検討し、その他有価証 券については「投資有価証券」として 表示しております。その結果、投資 有価証券の残高に影響はありませ ん。</p> <p>(外貨建取引等会計基準) 当連結会計年度から改訂後の外貨建 取引等会計処理基準(「外貨建取引等 会計処理基準の改訂に関する意見 書」(企業会計審議会 平成11年10月 22日))を適用しております。この変 更による損益への影響はありませ ん。 また、前連結会計年度において「資産 の部」に計上していました為替換算 調整勘定は連結財務諸表規則の改定 により、「資本の部」に含めて計上し ております。</p> |

注 記 事 項
(中間連結貸借対照表関係)

| 項 目 | 期 別 | 当中間 連結会計期間末 (平成14年6月30日現在) | 前中間 連結会計期間末 (平成13年6月30日現在) | 前連結会計年度 (平成13年12月31日現在) |
|-------------------|-----|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 759,664千円 | 625,513千円 | 696,470千円 |
| 2. 担保資産 | | | | |
| (1)担保に供している資産 | | | | |
| 建 物 | | 311,019千円 | 331,103千円 | 317,156千円 |
| 土 地 | | 390,464 | 390,464 | 390,464 |
| 差 入 保 証 金 | | | 50,000 | 50,000 |
| 計 | | 701,483 | 771,567 | 757,620 |
| (2)担保資産に対応する債務 | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | | 249,224千円 | 216,208千円 | 300,538千円 |
| 長期借入金 | | 481,694 | 414,612 | 592,668 |
| 計 | | 730,918 | 630,820 | 893,206 |

(中間連結損益計算書関係)

| 当中間連結会計期間 〔自平成14年1月1日 至平成14年6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自平成13年1月1日 至平成13年6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自平成13年1月1日 至平成13年12月31日〕 |
|--|--|---|
| 1. 主な販売費及び一般管理費 | 1. 主な販売費及び一般管理費 | 1. 主な販売費及び一般管理費 |
| 給与・賞与 246,120千円 | 給与・賞与 215,113千円 | 給与・賞与 492,896千円 |
| 地代家賃 195,945千円 | 地代家賃 189,124千円 | 地代家賃 377,955千円 |
| 雑 給 140,194千円 | 雑 給 122,735千円 | 雑 給 250,881千円 |
| 賞与引当金繰入額 20,488千円 | 賞与引当金繰入額 20,216千円 | 賞与引当金繰入額 2,066千円 |
| 退職給付費用 7,313千円 | 退職給付費用 2,475千円 | 退職給付費用 6,219千円 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 1,687千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 1,532千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 3,277千円 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当中間連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|--|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成14年6月30日現在) 現金及び預金勘定 321,441千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 9,000 取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券) 現金及び現金同等物 312,441 | 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 (平成13年6月30日現在) 現金及び預金勘定 798,750千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 96,004 取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券) 現金及び現金同等物 702,746 | 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 (平成13年12月31日現在) 現金及び預金勘定 416,747千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 35,223円 取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券) 現金及び現金同等物 381,523 |

(リース取引関係)

| 当中間連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年 6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|------------------|-----------------|-------|-------|-------|-----|-----|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|--|--|---------------|------------------|-----------------|-------|-------|-------|-------|-----|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|--|--|---------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|-------|-----|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|
| 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 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 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 千円</th> <th>減価償却累計額相当額 千円</th> <th>中間期末残高相当額 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,963</td> <td>6,021</td> <td>942</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>223,473</td> <td>123,471</td> <td>100,002</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>241,763</td> <td>129,492</td> <td>100,944</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 中間期末残高相当額 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 6,021 | 942 | その他 | 223,473 | 123,471 | 100,002 | 合計 | 241,763 | 129,492 | 100,944 | 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 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 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 千円</th> <th>減価償却累計額相当額 千円</th> <th>中間期末残高相当額 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,963</td> <td>4,604</td> <td>2,359</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>232,384</td> <td>124,530</td> <td>107,853</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>239,347</td> <td>129,135</td> <td>110,212</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 中間期末残高相当額 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 4,604 | 2,359 | その他 | 232,384 | 124,530 | 107,853 | 合計 | 239,347 | 129,135 | 110,212 | 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 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 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 千円</th> <th>減価償却累計額相当額 千円</th> <th>期末残高相当額 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,963</td> <td>5,280</td> <td>1,682</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>242,163</td> <td>139,504</td> <td>102,659</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>249,127</td> <td>144,785</td> <td>104,342</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 期末残高相当額 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 5,280 | 1,682 | その他 | 242,163 | 139,504 | 102,659 | 合計 | 249,127 | 144,785 | 104,342 |
| | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 中間期末残高相当額 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 6,021 | 942 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 223,473 | 123,471 | 100,002 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 241,763 | 129,492 | 100,944 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 中間期末残高相当額 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 4,604 | 2,359 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 232,384 | 124,530 | 107,853 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 239,347 | 129,135 | 110,212 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 千円 | 減価償却累計額相当額 千円 | 期末残高相当額 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 5,280 | 1,682 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 242,163 | 139,504 | 102,659 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 249,127 | 144,785 | 104,342 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.未経過リース料期末残高相当額 1年内 31,899千円 1年超 73,520千円 合計 105,420千円 | 2.未経過リース料期末残高相当額 1年内 46,686千円 1年超 68,533千円 合計 115,219千円 | 2.未経過リース料期末残高相当額 1年内 39,587千円 1年超 69,535千円 合計 109,123千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 26,061千円 減価償却費相当額 22,998千円 支払利息相当額 2,593千円 | 3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 26,772千円 減価償却費相当額 23,546千円 支払利息相当額 3,427千円 | 3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 53,690千円 減価償却費相当額 47,181千円 支払利息相当額 6,391千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.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。 | 4.減価償却費相当額の算定方法 同左 | 4.減価償却費相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.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と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。 | 5.利息相当額の算定方法 同左 | 5.利息相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

当中間連結会計期間(平成 14 年 6 月 30 日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

| | 取 得 原 価 | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 | 差 額 |
|---------|---------|------------------------|-----|
| (1) 株式 | 1,137 | 1,137 | |
| (2) 債券 | | | |
| (3) その他 | | | |
| 合計 | 1,137 | 1,137 | |

2. 時価評価されていない主な「有価証券」(上記 1. を除く)

該当事項はありません。

前中間連結会計期間(平成 13 年 6 月 30 日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

| | 取 得 原 価 | 中間連結貸借対照表 計 上 額 | 差 額 |
|---------|---------|--------------------|-------|
| (4) 株式 | 4,854 | 3,337 | 1,516 |
| (5) 債券 | | | |
| (6) その他 | | | |
| 合計 | 4,854 | 3,337 | 1,516 |

2. 時価評価されていない主な「有価証券」(上記 1. を除く) (単位:千円)

| | 中間連結貸借対照表計上額 | 摘 要 |
|-----------------------------|--------------|-----|
| その他有価証券 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 50,000 | |

前連結会計期間(平成 13 年 12 月 31 日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

| | 取 得 原 価 | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 | 差 額 |
|---------|---------|------------------------|-----|
| (7) 株式 | 1,013 | 1,013 | |
| (8) 債券 | | | |
| (9) その他 | | | |
| 合計 | 1,013 | 1,013 | |

2. 時価評価されていない主な「有価証券」(上記 1. を除く)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当中間連結会計期間(平成 14 年 6 月 30 日現在)

1. 取引の状況に関する事項

(1) 取引の内容および利用目的等

当社は変動金利支払の借入金について将来の金利上昇リスクを回避する目的で金利スワップ取引を利用しております。

(2) 取引に対する取組方針

金利スワップ取引については、変動金利借入金の残高の範囲内で利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

(3) 取引の利用目的

金利スワップ取引については、変動金利借入金の将来の金利上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。

なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。

ヘッジ会計の方法

繰越ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ取引

ヘッジ対象...借入金

ヘッジ方針

当社の社内規定に基づき、相場変動為替リスク及びキャッシュ・フロー変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または変動相場と、ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または変動相場とを半期ごとに比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(4) 取引に係るリスクの内容

当社が利用している変動金利を固定金利化する金利スワップ取引は、市場金利の変動リスクによるリスクではなく、また、信用度の高い国内の銀行との取引であるため、相手方の契約不履行のよるリスクはほとんどないと認識しております。

(5) 取引に係るリスク管理体制

デリバティブ取引の実行は財務担当が行っており、取引の実施にあたっては、担当役員の決裁を得ております。

前中間連結会計期間（平成 13 年 6 月 30 日現在）

すべてのデリバティブ取引について、ヘッジ会計を適用しているため該当事項はありません。

前連結会計年度（自平成 13 年 1 月 1 日 至平成 13 年 12 月 31 日）

1. 取引の状況に関する事項

(1) 取引の内容および利用目的等

当社は変動金利支払の借入金について将来の金利上昇リスクを回避する目的で金利スワップ取引を利用しております。

(2) 取引に対する取組方針

金利スワップ取引については、変動金利借入金の残高の範囲内で利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

(3) 取引の利用目的

金利スワップ取引については、変動金利借入金の将来の金利上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。

なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。

ヘッジ会計の方法

繰越ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ取引

ヘッジ対象...借入金

ヘッジ方針

当社の社内規定に基づき、相場変動為替リスク及びキャッシュ・フロー変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または変動相場と、ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または変動相場とを半期ごとに比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(4) 取引に係るリスクの内容

当社が利用している変動金利を固定金利化する金利スワップ取引は、市場金利の変動リスクによるリスクではなく、また、信用度の高い国内の銀行との取引であるため、相手方の契約不履行のよるリスクはほとんどないと認識しております。

(5) 取引に係るリスク管理体制

デリバティブ取引の実行は財務担当が行っており、取引の実施にあたっては、担当役員の決裁を得ております。

2. 取引の時価等に関する事項

当中間連結会計期間(平成14年6月30日現在)

すべてのデリバティブ取引について、ヘッジ会計を適用しているため該当事項はありません。

前中間連結会計期間(平成13年6月30日現在)

すべてのデリバティブ取引について、ヘッジ会計を適用しているため該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成13年1月1日 至平成13年12月31日)

すべてのデリバティブ取引について、ヘッジ会計を適用しているため該当事項はありません。

(セグメント情報)

当中間連結会計期間(自平成14年1月1日 至平成14年6月30日)

1. 事業の種類別セグメント情報

当社グループは古書籍販売事業を行っており、当該事業以外に事業の種類がないため事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 所在地別セグメント情報

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

3. 海外売上高

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前中間連結会計期間(自平成13年1月1日 至平成13年6月30日)

1. 事業の種類別セグメント情報

当社グループは古書籍販売事業を行っており、当該事業以外に事業の種類がないため事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 所在地別セグメント情報

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

3. 海外売上高

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前連結会計年度(自平成13年1月1日 至平成13年12月31日)

1. 事業の種類別セグメント情報

当社グループは古書籍販売事業を行っており、当該事業以外に事業の種類がないため事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 所在地別セグメント情報

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

3. 海外売上高

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(関連当事者との取引)

当中間連結会計期間(自平成14年1月1日 至平成14年6月30日)

役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

| 属性 | 氏名 | 住所 | 資本金 または 出資金 | 事業の内容 又は職業 | 議決権等 の所有(非 所有)割合 | 関係内容 | | 取引の 内容 | 取引 金額 | 科目 | 期末 残高 |
|----|------|----|-------------------|---------------|------------------------|------------|------------|------------|----------|-----|----------|
| | | | | | | 役員の 兼任等 | 事実上 の関係 | | | | |
| 役員 | 古川益蔵 | | | 当社代表 取締役 | % (非所有) 29.54 | | | 不動産 の賃借 | 600 | 未払金 | 800 |

前中間連結会計期間(自平成13年1月1日 至平成13年6月30日)

該当事項はありません。

前会計年度(自平成13年1月1日 至平成13年12月31日)

役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

| 属性 | 氏名 | 住所 | 資本金 または 出資金 | 事業の内容 又は職業 | 議決権等 の所有(非 所有)割合 | 関係内容 | | 取引の 内容 | 取引 金額 | 科目 | 期末 残高 |
|----|------|----|-------------------|---------------|------------------------|------------|------------|------------|----------|-----|----------|
| | | | | | | 役員の 兼任等 | 事実上 の関係 | | | | |
| 役員 | 古川益蔵 | | | 当社代表 取締役 | % (非所有) 29.54 | | | 不動産 の賃借 | 200 | 未払金 | 200 |

(1株当たり情報)

| | 当中間連結会計期間 〔自平成14年1月1日 至平成14年6月30日〕 | 前中間連結会計期間 〔自平成13年1月1日 至平成13年6月30日〕 | 前連結会計年度 〔自平成13年1月1日 至平成13年12月31日〕 |
|--------------------------------------|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 円 銭 593,927 61 | 円 銭 622,974 26 | 円 銭 595,526 50 |
| 1株当たり当期純利益 または当期純損失() | 2,737 73 | 5,212 61 | 21,802 48 |
| 潜在株式調整後1株当 たり当期純利益または 当期純損失() | 当社は、新株引受権付社 債を発行し、またストック オプション制度に伴う新株 引受権を付与しております が、新株引受権に係るプレ ミアムは生じていないため 記載しておりません。 | 当社は、新株引受権付社 債を発行し、またストック オプション制度に伴う新株 引受権を付与しております が、新株引受権に係るプレ ミアムは生じていないため 記載しておりません。 | 当社は、新株引受権付社 債を発行し、またストック オプション制度に伴う新株 引受権を付与しております が、新株引受権に係るプレ ミアムは生じていないため 記載しておりません。 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。