

平成 15 年 9 月期

個別財務諸表の概要

平成15年11月26日

上場会社名 株式会社 まんだらけ
 コード番号 2652
 (URL <http://www.mandarake.co.jp/>)

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

代表者 役職名 代表取締役社長
 問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長
 決算取締役会開催日 平成15年11月26日
 定時株主総会開催日 平成15年12月19日

氏名 古川 益蔵
 氏名 川代 浩志 TEL (03)3228 - 0007
 中間配当制度の有無 有・無
 単元株制度採用の有無 有(1単元株)・無

1. 平成15年9月期の業績(平成14年10月1日～平成15年9月30日)

(1) 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	%
15年9月期	4,339		157		106	
14年9月期	3,088		5		16	

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15年9月期	22		5,909 25		1.0	2.9	2.4
14年9月期	104		26,911 13		4.7	0.4	0.5

(注) 決算期変更により前期は平成14年1月1日から平成14年9月30日までの9ヶ月決算となっております。

期中平均株式数 15年9月期 3,885株 14年9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、当期純利益におけるパーセント表示は、前期9ヶ月決算のため表示していません。

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間 円 銭	期末 円 銭			
15年9月期	2,000 00		2,000 00	7 百万円	33.8 %	0.3 %
14年9月期						

(3) 財政状態

	総資産		株主資本		株主資本比率	1株当たり株主資本	
	百万円		百万円		%	円 銭	
15年9月期	3,673		2,263		61.6	582,552	39
14年9月期	3,801		2,239		58.9	576,484	60

(注) 期末発行済株式数 15年9月期 3,885株 14年9月期 3,885株

期末自己株式数 15年9月期 0株 14年9月期 0株

2. 16年9月期の業績予想(平成15年10月1日～平成16年9月30日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	2,241	77	77			
通期	4,749	265	193	2,000 00	2,000 00	2,000 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 49,779円 36銭

上記の業績予想につきましては平成15年9月期決算短信(連結)の4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。

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 16 期 (平成14年9月30日現在)		第 17 期 (平成15年9月30日現在)	
		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	3	219,992		93,596	
2. 売掛金	4	103,826		84,838	
3. 商品		1,419,941		1,589,707	
4. 製品		143,958		147,193	
5. 仕掛品		5,127		1,534	
6. 貯蔵品		13,610		19,100	
7. 前払費用		52,946		47,216	
8. 繰延税金資産		71,167		56,650	
9. 繰延ヘッジ損失				6,507	
10. 未収入金		26,870		23,428	
11. 未収法人税等		66			
12. その他		6,898		6,107	
13. 貸倒引当金		573		43,403	
流動資産合計		2,063,834	54.3	2,032,477	55.3
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	1	1,231,454		1,238,417	
減価償却累計額		449,739	781,714	525,595	712,822
(2) 構築物		7,442		9,634	
減価償却累計額		2,229	5,213	3,039	6,595
(3) 車両運搬具		6,552		6,552	
減価償却累計額		6,224	327	6,224	327
(4) 器具備品		429,701		482,550	
減価償却累計額		318,926	110,775	353,110	129,440
(5) 土地	1		445,544		445,544
有形固定資産合計			1,343,574		1,294,730
2. 無形固定資産					
(1) 電話加入権			2,788		2,788
(2) ソフトウェア			5,631		5,809
無形固定資産合計			8,419		8,598
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券			5,464		6,080
(2) 出資金			550		550
(3) 関係会社出資金			1,000		1,000
(4) 関係会社長期貸付金			73,864		74,228
(5) 長期前払費用			7,535		8,499
(6) 繰延税金資産			67,214		60,720
(7) 差入保証金			272,543		261,183
(8) その他			31,647		
(9) 貸倒引当金			73,864		74,228
投資その他の資産合計			385,955	10.2	338,033
固定資産合計			1,737,950	45.7	1,641,362
資産合計			3,801,784	100.0	3,673,840

(単位：千円)

期 別 科 目	第 16 期 (平成14年9月30日現在)		第 17 期 (平成15年9月30日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%
流動負債				
1. 買掛金 3	21,547		18,142	
2. 短期借入金	30,000		90,000	
3. 1年以内返済予定長期借入金 1	569,016		509,610	
4. 未払金	88,408		65,938	
5. 未払費用	22,730		24,405	
6. 未払法人税等	6,556		11,948	
7. 未払事業所税	5,667		8,699	
8. 未払消費税等	21,314		21,327	
9. 前受金	1,979		1,493	
10. 預り金	15,555		10,308	
11. 賞与引当金	15,386		15,356	
12. 返品調整引当金	1,506			
13. 金利スワップ			6,507	
14. その他	83			
流動負債合計	799,753	21.0	783,739	21.3
固定負債				
1. 長期借入金 1	668,605		543,573	
2. 退職給付引当金	30,113		36,356	
3. 役員退職慰労引当金	22,823			
4. 長期未払金	40,847		46,954	
固定負債合計	762,388	20.1	626,884	17.1
負債合計	1,562,142	41.1	1,410,624	38.4
(資本の部)				
資本金 2	804,000	21.1		
資本準備金	1,083,940	28.5		
利益準備金	3,000	0.1		
その他の剰余金				
1. 任意積立金				
(1) 特別償却準備金	1,096			
(2) 別途積立金	478,000			
2. 当期末処理損失				
その他の剰余金合計				
その他の有価証券評価差額				
資本合計	2,239,642	58.9		
資本金 2			804,000	21.9
資本剰余金				
1. 資本準備金			1,083,940	
2. その他資本剰余金			1,083,940	29.5
利益剰余金				
1. 利益準備金			3,000	
2. 任意積立金				
(1) 特別償却準備金			959	
(2) 別途積立金			318,000	
(3) 当期末処分利益			52,049	10.2
その他の有価証券評価差額			1,267	0.0
資本合計			2,263,216	61.6
負債・資本合計	3,801,784	100.0	3,673,840	100.0

損益計算書

(単位：千円)

科 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕			第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕		
	金 額	金 額	百分比	金 額	金 額	百分比
売上高			%			%
1. 商品売上高	3,075,775			4,316,134		
2. 製品売上高	12,590	3,088,365	100.0	23,260	4,339,394	100.0
売上原価						
1. 期首商品たな卸高	1,287,463			1,419,941		
2. 期首製品たな卸高	136,192			143,958		
3. 当期商品仕入高	1,662,557			2,223,334		
4. 当期製品製造原価	58,139			50,798		
合計	3,144,353			3,838,033		
5. 他勘定振替高	39,744			31,980		
6. 期末商品たな卸高	1,419,941			1,589,707		
7. 期末製品たな卸高	143,958	1,540,709	49.9	147,193	2,069,152	47.7
売上総利益		1,547,656	50.1		2,270,242	52.3
返品調整引当金繰入額		1,506	0.0			
返品調整引当金戻入額					1,506	0.0
差引売上総利益		1,546,149	50.1		2,271,749	52.3
販売費及び一般管理費						
1. 役員報酬	63,141			87,420		
2. 給与・賞与	389,621			558,200		
3. 雑給	217,589			311,556		
4. 賞与引当金繰入額	10,830			15,162		
5. 退職給付費用	9,273			10,271		
6. 役員退職慰労引当金繰入額	1,830					
7. 法定福利費	53,119			77,150		
8. 福利厚生費	5,504			7,091		
9. 賃借料	274,491			378,676		
10. 租税公課	17,546			23,507		
11. 減価償却費	108,658			121,148		
12. 消耗品費	27,154			30,983		
13. その他	361,621	1,540,382	49.9	493,564	2,114,733	48.7
営業利益		5,766	0.2		157,015	3.6

(単位：千円)

期 別 科 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕			第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕		
	金 額	金 額	百分比	金 額	金 額	百分比
営業外収益			%			%
1. 受取利息	343			170		
2. 受取配当金	0			51		
3. 手数料収入	1,687			3,671		
4. 盗難に伴う賠償金収入	1,241			11,801		
5. 広告料収入	81			110		
6. 雑収入	4,011	7,364	0.2	8,948	24,753	0.5
営業外費用						
1. 支払利息	21,824			32,279		
2. 為替差損	1,564			2,998		
3. 建物使用休止後賃借料				8,800		
4. 製品評価損	4,930			22,355		
5. 商品評価損				5,050		
6. 雑損失	1,514	29,833	1.0	4,055	75,539	1.7
経常利益又は経常損失()		16,701	0.5		106,229	2.4
特別利益						
1. 新株引受権戻入益	225					
2. 役員退職慰労引当金戻入益		225	0.0	22,823	22,823	0.5
特別損失						
1. 固定資産売却損	2	151				
2. 固定資産除却損	3	8,856		19,982		
3. 賃貸契約解約損				4,648		
4. 製品評価損		23,953				
5. 製品廃棄損		786				
6. 商品評価損		10,643				
7. 子会社株式評価損		34,400				
8. 子会社出資金評価損		325				
9. 貸倒引当金繰入		73,464		43,194		
10. 子会社整理損失		152,582	4.9	5,267	73,093	1.6
税引前当期利益または税引前純損失()		169,058	5.5		55,959	1.3
法人税、住民税及び事業税	6,556			11,990		
過年度法人税、住民税及び事業税	1,305					
法人税等調整額	72,370	64,508	2.0	21,011	33,001	0.8
当期純利益または当期純損失()		104,549	3.4		22,957	0.5
前期繰越利益または前期繰越損失()		26,495			29,091	
当期末処分利益または当期末処理損失()		131,044			52,049	

製造原価明細書

(単位：千円)

科 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕		第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
労務費	15,818	28.6%	12,553	26.5%
経費	39,397	71.4	34,788	73.5
当期総製造費用	55,215	100.0	47,341	100.0
期首仕掛品たな卸高	8,051		5,127	
計	63,267		52,469	
他勘定振替高			136	
期末仕掛品たな卸高	5,127		1,534	
当期製品製造原価	58,139		50,798	

第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕
1. 原価計算の方法 個別原価計算を採用しております。	1. 原価計算の方法 同左
2. 労務費の主な内訳 賃金・賞与 12,996千円 賞与引当金繰入額 851千円 退職給付費用 447千円	2. 労務費の主な内訳 賃金・賞与 10,796千円 賞与引当金繰入額 194千円 退職給付費用 401千円
3. 経費の主な内訳 外注費 28,994千円 原稿料 3,271千円 リース料 911千円 減価償却費 1,336千円	3. 経費の主な内訳 外注費 29,345千円 原稿料 3,402千円 リース料 385千円 減価償却費 142千円
	4. 他勘定振替高の内訳 広告宣伝費 136千円

利益処分計算書または損失処理計算書

(単位：千円)

科 目	第 16 期		第 17 期	
	金 額		金 額	
当期末処分利益または 当期末処理損失()		131,044		52,049
任意積立金取崩額				
1. 特別償却準備金取崩額		136		186
2. 別途積立金取崩額		160,000		
合計		29,091		52,235
利益処分数額				
1. 配当金			7,770	7,770
次期繰越利益		29,091		44,465

(注) 特別償却準備金の積立額は、租税特別措置法の規定に基づくものであります。

重要な会計方針

期 別 項 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕
1. たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品 高額品...個別法による原価法 その他の商品...売価還元法による原価法 (2) 製品・仕掛品 個別法による原価法 (3) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法	(1) 商品 同左 (2) 製品・仕掛品 同左 (3) 貯蔵品 同左
2. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) その他の有価証券 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) 時価のないもの 移動平均法による原価法	(2) その他有価証券 同左
3. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	(1) デリバティブ 時価法	(1) デリバティブ 同左
4. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 11~39年 器具備品 3~15年 (2) 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。	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左

期 別 項 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕
6．引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売掛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>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、当期に負担すべき支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業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、当事業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>(4) 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(売掛金基準)に基づく繰入限度相当額を計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 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(売掛金基準)に基づく繰入限度相当額を計上しております。 なお、当期の繰入額及び残高はありません。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 平成15年9月28日開催の取締役会において、経営改革の一環として、役員退職慰労金制度を廃止いたしました。その結果、損益計算書上、役員退職慰労引当金戻入益が特別利益に22,823千円表示されております。</p>
7．リース取引の処理方法	<p>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>同左</p>

期 別 項 目	第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕
8 . ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理 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。</p> <p>(2) 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>(3) 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っております。</p> <p>(4) 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。 <ul style="list-style-type: none"> ・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>(5) 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>	同左
9 . その他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。	同左

注記事項

(貸借対照表関係)

第 16 期 (平成14年9月30日現在)	第 17 期 (平成15年9月30日現在)																																
<p>1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">415,083 千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">416,614</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right;">831,697</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">245,548千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">477,327</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right;">722,875</td> </tr> </table>	建	物	415,083 千円	土	地	416,614	計		831,697	1年以内返済予定長期借入金	245,548千円	長期借入金	477,327	計		722,875	<p>1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">404,674 千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">445,544</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right;">850,219</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">321,612 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">459,883</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right;">781,495</td> </tr> </table>	建	物	404,674 千円	土	地	445,544	計		850,219	1年以内返済予定長期借入金	321,612 千円	長期借入金	459,883	計		781,495
建	物	415,083 千円																															
土	地	416,614																															
計		831,697																															
1年以内返済予定長期借入金	245,548千円																																
長期借入金	477,327																																
計		722,875																															
建	物	404,674 千円																															
土	地	445,544																															
計		850,219																															
1年以内返済予定長期借入金	321,612 千円																																
長期借入金	459,883																																
計		781,495																															
<p>2. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">授 権 株 式 数</td> <td style="text-align: right;">11,460株</td> </tr> <tr> <td>発 行 済 株 式 総 数</td> <td style="text-align: right;">3,885株</td> </tr> </table>	授 権 株 式 数	11,460株	発 行 済 株 式 総 数	3,885株	<p>2. 会社が発行する株式及び発行済株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">授 権 株 式 数</td> <td style="text-align: right;">11,460株</td> </tr> <tr> <td>発 行 済 株 式 総 数</td> <td style="text-align: right;">3,885株</td> </tr> </table>	授 権 株 式 数	11,460株	発 行 済 株 式 総 数	3,885株																								
授 権 株 式 数	11,460株																																
発 行 済 株 式 総 数	3,885株																																
授 権 株 式 数	11,460株																																
発 行 済 株 式 総 数	3,885株																																
<p>3. 主な外貨建資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">科目</th> <th style="width: 35%;">外貨額</th> <th style="width: 50%;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>359千米ドル</td> <td style="text-align: right;">44,102千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td>3千米ドル</td> <td style="text-align: right;">464千円</td> </tr> </tbody> </table>	科目	外貨額	貸借対照表計上額	現金及び預金	359千米ドル	44,102千円	買掛金	3千米ドル	464千円	<p>3. 主な外貨建資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">科目</th> <th style="width: 35%;">外貨額</th> <th style="width: 50%;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>18千米ドル</td> <td style="text-align: right;">2,011千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	科目	外貨額	貸借対照表計上額	現金及び預金	18千米ドル	2,011千円	買掛金																
科目	外貨額	貸借対照表計上額																															
現金及び預金	359千米ドル	44,102千円																															
買掛金	3千米ドル	464千円																															
科目	外貨額	貸借対照表計上額																															
現金及び預金	18千米ドル	2,011千円																															
買掛金																																	
<p>4. 関係会社に対するものが次のとおり含まれております</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売 掛 金</td> <td style="text-align: right;">49,961千円</td> </tr> </table>	売 掛 金	49,961千円	<p>4. 関係会社に対するものが次のとおり含まれております</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売 掛 金</td> <td style="text-align: right;">27,389 千円</td> </tr> </table>	売 掛 金	27,389 千円																												
売 掛 金	49,961千円																																
売 掛 金	27,389 千円																																

(損益計算書関係)

第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕															
<p>1. 他勘定振替高について</p> <p>製品・商品の評価損及び広告宣伝費に振替えた額等であります。</p>	<p>1. 他勘定振替高について</p> <p style="text-align: center;">同左</p>															
<p>2. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">117千円</td> </tr> <tr> <td>構</td> <td>築 物</td> <td style="text-align: right;">34千円</td> </tr> </table>	建	物	117千円	構	築 物	34千円										
建	物	117千円														
構	築 物	34千円														
<p>3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">1,420千円</td> </tr> <tr> <td>器 具 備 品</td> <td></td> <td style="text-align: right;">636千円</td> </tr> <tr> <td>ソ フ ト ウ ェ ア</td> <td></td> <td style="text-align: right;">6,800千円</td> </tr> </table>	建	物	1,420千円	器 具 備 品		636千円	ソ フ ト ウ ェ ア		6,800千円	<p>3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 80%; text-align: right;">15,822千円</td> </tr> <tr> <td>器 具 備 品</td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,160千円</td> </tr> </table>	建	物	15,822千円	器 具 備 品		4,160千円
建	物	1,420千円														
器 具 備 品		636千円														
ソ フ ト ウ ェ ア		6,800千円														
建	物	15,822千円														
器 具 備 品		4,160千円														

(リース取引関係)

第 16 期 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕				第 17 期 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成15年 9月30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				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				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			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
車両運搬具	6,963	6,022	940	車両運搬具	4,039	4,039	0
器具備品	170,313	57,937	112,375	器具備品	302,766	105,173	197,592
無形固定資産				無形固定資産	39,117	5,469	33,647
合計	177,276	63,960	113,316	合計	345,923	114,682	231,240
2. 未経過リース料期末残高相当額				2. 未経過リース料期末残高相当額			
1年内			35,710千円	1年内			68,195千円
1年超			83,665千円	1年超			168,928千円
合計			119,376千円	合計			237,124千円
3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額				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			38,895千円	支払リース料			60,281千円
減価償却費相当額			34,492千円	減価償却費相当額			54,110千円
支払利息相当額			4,004千円	支払利息相当額			7,625千円
4. 減価償却費相当額の算定方法				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。				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。			
5. 利息相当額の算定方法				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、利息法によっています。				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、利息法によっています。			

(有価証券の時価等関係)

前連結会計に係る「有価証券の時価等」及び当連結会計年度に係る「有価証券」の注記については、連結財務諸表における注記事項として記載しております。なお、当連結会計年度(自平成14年10月1日 至平成15年9月30日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(デリバティブ取引関係)

当事業年度及び前事業年度に係る(デリバティブ取引)については、当事業年度財務諸表における注記事項として記載しております。

(税効果会計関係)

第 17 期
〔自 平成14年10月 1日〕
〔至 平成15年 9月30日〕

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位 : 千円)

	第16期 (平成14年9月現在)	第17期 (平成15年9月現在)
繰延税金資産 (流動)		
未払事業税		286
未払事業所税	2,382	3,658
製品評価損	12,145	21,546
賞与引当金繰入超過額	2,674	4,160
貸倒引当金繰入超過額		18,183
商品評価損	4,475	6,599
子会社整理損失		2,215
繰越欠損金	49,488	
小計	71,167	56,650
繰延税金負債 (流動)		
差引	71,167	56,650
繰延税金資産 (固定)		
役員退職慰労引当金繰入超過額	9,597	
退職給与引当金繰入超過額	8,953	12,550
子会社株式評価損	14,465	14,465
貸倒引当金繰入超過額	31,059	31,166
その他	3,835	3,083
小計	67,910	61,265
繰延税金負債 (固定)		
特別償却準備金	695	545
差引	67,214	60,720
繰延税金資産の合計	138,382	117,370

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

(単位 : %)

(単位 : %)

	第16期 (平成14年9月現在)	第17期 (平成15年9月現在)
法定実効税率		42.05
(調整)		
住民税均等割等		15.81
その他		1.11
税効果会計適用後の法人税等の負担率		58.97

(1株あたり情報)

	第 16 期 〔 自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30日 〕	第 17 期 〔 自 平成14年10月 1日 至 平成15年 9月30日 〕
	円 銭	円 銭
1株あたり純資産額	576,484 60	582,552 39
1株あたり当期純利益	26,911 13	5,909 25

(注) 潜在株式調整後 1株あたり当期純利益については、第10期に新株引受権付社債を発行しておりますが、新株引受権付社債にかかるプレミアムが生じていないため、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。

役員 の 異 動

(平成15年12月19日付予定)

平成15年12月19日開催の株式会社まんだらけ第17回定時株主総会及びその後の取締役会の決議により、次のとおり役員の選任を行う予定であります。

1. 新任監査役候補者

非常勤監査役 中 本 優 司

非常勤監査役 宮 崎 剛 好