

平成15年9月期第1四半期連結業績状況

上場会社名 株式会社 まんだらけ
 (コード番号 2652 東証マザーズ)
 (URL <http://www.mandarake.co.jp/>)
 本社所在地 東京都中野区中野5-52-15
 代表者 代表取締役社長 古川 益蔵
 問合せ先 取締役経理部長 川代 浩志
 電話番号 (03) 3228-0007

1. 業 績

(1) 平成15年9月期第1四半期の連結業績(平成14年10月1日～平成14年12月31日)

| | 14年9月期第1四半期 | 15年9月期第1四半期 | 対前期 増減比 | 前期(通期) |
|-------|-------------|-------------|------------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 百万円 |
| 売上高 | 1,015 | 1,025 | 1.0 | 3,146 |
| 営業利益 | 37 | 33 | 187.8 | 42 |
| 経常利益 | 36 | 32 | 190.4 | 63 |
| 当期純利益 | 13 | 27 | 302.4 | 116 |
| 総資産 | 3,929 | 3,842 | 2.2 | 3,777 |
| 株主資本 | 2,331 | 2,171 | 6.8 | 2,199 |

(2) 品目別売上高

| | 14年9月期第1四半期 | | 15年9月期第1四半期 | | 対前期 増減比 | 前期(通期) | |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|------------|--------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | 金額 | 構成比 |
| | 百万円 | % | 百万円 | % | % | 百万円 | % |
| 出 版 物 | 1 | 0.2 | 3 | 0.4 | 52.8 | 13 | 0.4 |
| 本 | 312 | 30.7 | 281 | 27.5 | 10.8 | 946 | 30.1 |
| T O Y S | 223 | 22.0 | 245 | 23.9 | 8.7 | 716 | 22.8 |
| 同 人 誌 | 255 | 25.1 | 267 | 26.1 | 4.7 | 820 | 26.1 |
| そ の 他 | 222 | 22.0 | 227 | 22.1 | 2.1 | 649 | 20.6 |
| 合 計 | 1,015 | 100.0 | 1,025 | 100.0 | 1.0 | 3,146 | 100.0 |

(注) 1. 売上高に消費税等は含まれておりません。

2. 百万円未満は省略しております。

2. 業績の概況（平成14年10月1日～平成14年12月31日）

当第一四半期のわが国経済は、いまだにデフレスパイラルの状況から抜け出すことが出来ずに、企業リストラの一層の進行を受けて雇用情勢及び所得環境は低迷を続け、さらに米国経済の後退が顕著となるに伴い、世界的な経済の減速はより深刻化しており、景気の行方は未だ不透明と考えられます。

このような状況の中で、当社は全事業にわたり積極的な営業活動を展開するとともに、経営の効率化と経営基盤の強化安定に努めてまいりました。

国内におきましては、既存店の事業採算を追及し11月に新宿店を閉店、代わって12月には収益増加に期待されます大阪市浪速区に新店舗を出店いたしました。

さらに国外におきましては、インターネットを通じての海外通販によりアメリカ、ヨーロッパのみならずアジア、オーストラリア、中近東など全世界へ販売を拡大、より効率化を図るものとして前期8月にサンタモニカへ移転いたしました米国子会社の店舗ですが、12月をもちまして閉店といたしました。

その結果当連結第1四半期の連結売上高は、既存店の売上増を主たる要因として対前期比1.0%増の1,025百万円となりました。しかしながら利益面では新宿店撤退に伴う閉店コストと、大阪なんば店の初期出店コストにより、連結営業損失33百万円、連結経常損失32百万円、連結当期純損失27百万円となりました。

品目別では、年齢を問わずに好評を続ける復刻ブームの影響などにより「TOYS」の連結売上高は対前期比8.7%増の245百万円となりました。また、世界的に飛躍するアニメーション関連の商品は依然として好調であり、セル画、CD、ビデオ、DVD等を含む「その他」品目の連結売上高は対前年比2.1%増の227百万円となりました。さらに、同人誌市場の拡大を反映して「同人誌」は対前期比4.7%増の267百万円となりました。

3. 当期の見通し（平成14年10月1日～平成15年9月30日）

当期も引き続き、まんが、アニメーション文化を世界に向けて発信すべく営業活動を進めて参ります。

12月には、東京・秋葉原と並ぶ大阪の商業地である浪速区日本橋になんば店を開店いたしました。なんば店は、好調に推移する「TOYS」と拡大を続ける「同人誌」を中心として、積極的に販売活動を推進してまいります。

ホームページにつきましては、お客様との交流の場としての認識をさらに高め、まんだらけの商品情報、店舗情報だけでなく様々な情報交換を充実させることによって、アクセス数の一層の増加を図り、既存店の販売を活性化させると同時に、Web通販の拡充を進めており、売上高のさらなる増大に期待されます。

また平成15年1月には、まんだらけWeb大オークション大会と題しまして、これまで2回、中野サンプラザにおいて催して参りましたオークションを、Web上に会場を移して開催いたしました。今後は、オークション販売を通年でを行い、さらに選りすぐった商品を集めての大オークション大会も別に開催し、新たな売上高増大の分野として強化、拡充を図ります。

Web通販やオークションなど新たな販路拡大に合わせて、まんだらけの最大の特徴である商品の買い取りのノウハウも、その幅を広げて取り扱い商品の拡大に努めて参ります。

このように今後もまんがを中心とした様々な商品を、あらゆる角度から取り扱い、企業利益の増大を図っていく方針であります。

なお、業績予想につきましては平成14年11月29日に発表いたしました「平成14年9月期決算短信（連結）」の記載のとおり、当連結会計年度については、連結売上高4,818百万円、連結経常利益239百万円、連結当期純利益191百万円と変更ありません。

本資料で記述されている業績予想については、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断したものであり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。そのため、様々な要因の変化により、実際の業績はこれと異なる可能性があることをご承知おきください。

1. 第1四半期連結財務諸表

(1) 第1四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前第1四半期 連結会計期間末 (平成14年3月31日現在) | | 当第1四半期 連結会計期間末 (平成14年12月31日現在) | | 前事業年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年9月30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 | | 383,935 | | 182,178 | | 236,459 | |
| 2. 売掛金 | | 67,868 | | 50,653 | | 54,610 | |
| 3. たな卸資産 | | 1,543,094 | | 1,670,826 | | 1,602,155 | |
| 4. 繰延税金資産 | | 52,358 | | 91,065 | | 79,327 | |
| 5. その他 貸倒引当金 | | 117,745 1 | | 105,070 30 | | 75,159 383 | |
| 流動資産合計 | | 2,165,000 | 55.1 | 2,099,763 | 54.6 | 2,047,328 | 54.2 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | 2 | 812,950 | | 794,040 | | 802,517 | |
| (2) 車両運搬具 | | 2,012 | | 2,794 | | 3,051 | |
| (3) 土地 | 2 | 445,544 | | 445,544 | | 445,544 | |
| (4) その他 | | 162,462 | | 117,034 | | 120,623 | |
| 有形固定資産合計 | | 1,422,969 | 36.2 | 1,359,413 | 35.4 | 1,371,736 | 36.3 |
| 2. 無形固定資産 | | 4,911 | 0.1 | 8,128 | 0.2 | 8,419 | 0.2 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 1,063 | | 4,993 | | 5,464 | |
| (2) 差入保証金 | 2 | 279,133 | | 297,590 | | 272,543 | |
| (3) 繰延税金資産 | | 17,891 | | 27,728 | | 25,736 | |
| (4) その他 貸倒引当金 | | 38,374 | | 54,568 9,535 | | 56,090 9,624 | |
| 投資その他の資産合計 | | 336,463 | 8.6 | 375,345 | 9.8 | 350,211 | 9.3 |
| 固定資産合計 | | 1,764,344 | 44.9 | 1,742,887 | 45.4 | 1,730,368 | 45.8 |
| 資産合計 | | 3,929,345 | 100.0 | 3,842,651 | 100.0 | 3,777,696 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前第1四半期連結 会計期間末 (平成14年3月31日現在) | | 当第1四半期 連結会計期間末 (平成14年12月31日現在) | | 前事業年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年9月30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 | | 33,897 | | 53,178 | | 25,423 | |
| 2.短期借入金 | | | | 115,000 | | 30,000 | |
| 3.1年以内返済予定長期借入金 | 2 | 557,984 | | 540,470 | | 569,016 | |
| 4.未払法人税等 | | 2,083 | | 8,742 | | 6,556 | |
| 5.賞与引当金 | | 14,419 | | 3,996 | | 15,386 | |
| 6.その他 | | 173,174 | | 204,334 | | 165,451 | |
| 流動負債合計 | | 781,559 | 19.9 | 925,721 | 24.1 | 811,833 | 21.5 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1.長期借入金 | 2 | 733,960 | | 648,574 | | 668,605 | |
| 2.退職給付引当金 | | 23,317 | | 33,180 | | 30,113 | |
| 3.役員退職慰労引当金 | | 21,073 | | 23,763 | | 22,823 | |
| 4.繰延税金負債 | | 2,704 | | | | | |
| 5.その他 | | 35,341 | | 39,971 | | 44,623 | |
| 固定負債合計 | | 816,397 | 20.8 | 745,488 | 19.4 | 766,164 | 20.3 |
| 負債合計 | | 1,597,956 | 40.7 | 1,671,209 | 43.5 | 1,577,997 | 41.8 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | 804,000 | 20.4 | | | 804,000 | 21.3 |
| 資本準備金 | | 1,083,940 | 27.6 | | | 1,083,940 | 28.7 |
| 連結剰余金 | | 436,805 | 11.1 | | | 306,612 | 8.1 |
| その他有価証券評価差額金 | | 28 | 0 | | | 651 | 0.0 |
| 為替換算調整勘定 | | 6,614 | 0.2 | | | 4,495 | 0.1 |
| 資本合計 | | 2,331,388 | 59.3 | | | 2,199,698 | 58.2 |
| 資本金 | | | | 804,000 | 20.9 | | |
| 資本剰余金 | | | | 1,083,940 | 28.2 | | |
| 利益剰余金 | | | | 279,527 | 7.3 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | | | 179 | 0.0 | | |
| 為替換算調整勘定 | | | | 3,794 | 0.1 | | |
| 資本合計 | | | | 2,171,441 | 56.5 | | |
| 負債・資本合計 | | 3,929,345 | 100.0 | 3,842,651 | 100.0 | 3,777,696 | 100.0 |

(2) 第1四半期連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前第1四半期会計期間 | | 当第1四半期会計期間 | | 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 3月31日〕 | | 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | | 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30日〕 | |
| | | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| 売 上 高 | | 1,015,452 | 100.0 | 1,025,743 | 100.0 | 3,146,597 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | | 473,743 | 46.7 | 505,183 | 49.2 | 1,576,367 | 50.1 |
| 売 上 総 利 益 | | 541,708 | 53.3 | 520,560 | 50.8 | 1,570,230 | 49.9 |
| 返品調整引当金戻入額 | | | | 1,506 | 0.1 | | |
| 返品調整引当金繰入額 | | | | | | 1,506 | 0.0 |
| 差引売上総利益 | | 541,708 | 53.3 | 522,066 | 50.9 | 1,568,723 | 49.9 |
| 販売費及び一般管理費 | 1 | 503,940 | 49.6 | 555,230 | 54.1 | 1,611,662 | 51.2 |
| 営業利益または 営業損失() | | 37,767 | 3.7 | 33,163 | 3.2 | 42,938 | 1.3 |
| 営業外収益 | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 182 | | 89 | | 343 | |
| 2. 受取配当金 | | | | 25 | | 0 | |
| 3. 手数料収入 | | 480 | | 879 | | 1,687 | |
| 4. 盗難に伴う賠償金収入 | | 319 | | 799 | | 1,313 | |
| 5. 為替差益 | | 4,541 | | 3,024 | | 250 | |
| 6. 雑収入 | | 1,261 | 6,785 | 2,983 | 7,801 | 4,020 | 7,614 |
| 営業外費用 | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 6,965 | | 7,481 | | 21,824 | |
| 2. 為替差損 | | 20 | | | | | |
| 3. 製品評価損 | | | | | | 4,930 | |
| 4. 雑損失 | | 1,176 | 8,162 | 66 | 7,547 | 1,514 | 28,269 |
| 経常利益または 経常損失() | | 36,390 | 3.6 | 32,909 | 3.2 | 63,592 | 2.0 |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 貸倒引当金戻入益 | | 970 | | 441 | | | |
| 2. 新株引受権戻入益 | | | | | | 225 | |
| 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 | 2,648 | 441 | 0.0 | 225 | 0.0 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 1. 固定資産売却損 | | | | | | 151 | |
| 2. 固定資産除却損 | | 1,270 | | 525 | | 8,856 | |
| 3. 固定資産評価損 | | | | | | 10,759 | |
| 4. 製品廃棄損 | | | | | | 786 | |
| 5. 製品評価損 | | 2,750 | | | | 23,953 | |
| 6. 商品評価損 | | | | | | 10,643 | |
| 7. 子会社出資金評価損 | | | | | | 325 | |
| 8. 貸倒引当金繰入 | | | | | | 9,627 | |
| 9. 投資有価証券評価損 | | 4,020 | 0.4 | 525 | 0.0 | 65,104 | 2.1 |
| 税金等調整前第1四半期(当期)純利益 または税金等調整前 第1四半期(当期)純損失() | | 35,018 | 3.4 | 32,993 | 3.2 | 128,472 | 4.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 3,288 | | 2,281 | | 6,656 | |
| 過年度法人税、住民税及び事業税 | | | | | | 1,305 | |
| 法人税等調整額 | | 18,353 | 21,641 | 8,190 | 5,909 | 19,617 | 11,655 |
| 第1四半期(当期)純利益 または 第1四半期(当期)純損失() | | 13,376 | 1.3 | 27,084 | 2.6 | 116,816 | 3.7 |

(3) 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期別 | 前第1四半期 連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期 連結会計期間 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度の 要約剰余金計算書 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕 |
|------------------|----|--|--|--|
| | | 金額 | 金額 | 金額 |
| 連結剰余金期首残高 | | 423,428 | 306,612 | 423,428 |
| 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() | | 13,376 | 27,084 | 116,816 |
| 連結剰余金期末残高 | | 436,805 | 279,527 | 306,612 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 当第1四半期 連結会計期間 〔自 平成14年10月1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成14年1月1日 至 平成14年9月30日〕 |
|------------------|-----|---|--|
| | | 金 額 | 金 額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前当期純損失() | | 32,993 | 128,472 |
| 減価償却費 | | 30,418 | 112,592 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 3,067 | 9,533 |
| 役員退職慰労引当金の増加額 | | 940 | 1,830 |
| 賞与引当金の増減額 | | 11,389 | 11,681 |
| 貸倒引当金の増減額 | | 441 | 9,627 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 114 | 343 |
| 支払利息 | | 7,481 | 21,824 |
| 有形固定資産除却損 | | 525 | 30,157 |
| 売上債権の減少額 | | 3,972 | 13,220 |
| たな卸資産の増加額 | | 67,942 | 109,621 |
| 仕入債務の増加額 | | 24,969 | 381 |
| その他の流動資産増減 | | 30,261 | 59,085 |
| その他の固定資産増減 | | 1,653 | 20,797 |
| その他の流動負債増減 | | 23,881 | 7,137 |
| その他の固定負債減少 | | 5,136 | 3,911 |
| 未払消費税等の増加額 | | 14,424 | 6,424 |
| 小計 | | 36,947 | 6,073 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 114 | 343 |
| 利息の支払額 | | 7,160 | 22,470 |
| 法人税等の支払額 | | 5,503 | 5,738 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 49,496 | 21,792 |
| 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 | | | 12,001 |
| 定期預金の払戻による収入 | | 12,001 | 30,023 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 16,867 | 109,034 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | | 4,120 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | | 26,888 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | | 3,800 |
| その他の投資の取得による支出 | | 25,546 | 11,422 |
| その他の収入 | | | 6,666 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 30,412 | 76,801 |

| 科 目 | 期 別 | 当第1四半期 連結会計期間 〔自 平成14年10月1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成14年1月1日 至 平成14年9月30日〕 |
|------------------|-----|---|--|
| | | 金 額 | 金 額 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入金の増加額 | | 120,000 | 50,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | | 35,000 | 20,000 |
| 長期借入れによる収入 | | 100,000 | 375,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | 148,577 | 464,509 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 36,423 | 59,509 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 1,206 | 1,035 |
| 現金及び現金同等物の減少額 | | 42,279 | 157,066 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 224,457 | 381,523 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | | 182,178 | 224,457 |

(第1四半期連結財務諸表作成の基本となる事項)

| 期 別 項 目 | 前第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30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) 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) 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> | <p>(1) 同左</p> <p>(2) 同左</p> | <p>(1) 同左</p> <p>(2) 同左</p> |
| 3. 連結子会社の(第1四半期)決算日等に関する事項 | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の第1四半期決算日は、平成13年12月31日であります。</p> <p>第1四半期連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の四半期財務諸表を使用し、当第1四半期連結決算日との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.の第1四半期決算日は、平成14年9月30日であります。</p> <p>第1四半期連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の四半期財務諸表を使用し、当第1四半期連結決算日との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14年6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14年7月1日から連結決算日平成14年9月30日までの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 | 前第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年10月 1日〕 〔至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計期間の 要約損益計算書 〔自 平成14年 1月 1日〕 〔至 平成14年10月30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 第1四半期末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 | 前第1四半期連結会計期間 [自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日] | 当第1四半期連結会計期間 [自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日] | 前連結会計期間の 要約損益計算書 [自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30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 従業員の退職金の支出に備えるため、当連結会計期間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、当第1四半期連結会計期間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 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>(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> |

| 期 別 項 目 | 前第1四半期会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 前事業年度 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30日〕 |
|------------|---|--|---|
| | <p>ニ 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、当第1四半期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、内規に基づき、当第1四半期連結会計期間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)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。</p> <p>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</p> <p>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>ニ 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>ニ 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。</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 | 前第1四半期会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 前事業年度 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30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> <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。 <p>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> |

注 記 事 項
(第1四半期連結貸借対照表関係)

| 項 目 | 期 別 | 前第1四半期 連結会計期末 (平成14年3月31日現在) | 当第1四半期連結 会計期末 (平成14年12月31日現在) | 前連結会計年度 (平成14年9月30日現在) |
|-------------------|-----|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 729,629千円 | 826,713千円 | 796,476千円 |
| 2. 担保資産 | | | | |
| (1)担保に供している資産 | | | | |
| 建 物 | | 311,019千円 | 406,867千円 | 415,083千円 |
| 土 地 | | 390,464 | 416,614 | 416,614 |
| 差 入 保 証 金 | | 50,000 | | |
| 計 | | 751,483 | 823,481 | 831,697 |
| (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 | 235,148千円 | 245,548千円 |
| 長期借入金 | | 481,694 | 431,090 | 477,327 |
| 計 | | 730,918 | 666,238 | 722,875 |

(第1四半期連結損益計算書関係)

| 前第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30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 117,667千円 | 給 与 ・ 賞 与 134,255千円 | 給 与 ・ 賞 与 395,378千円 |
| 地 代 家 賃 96,575千円 | 地 代 家 賃 103,087千円 | 地 代 家 賃 294,872千円 |
| 雑 給 67,662千円 | 雑 給 76,154千円 | 雑 給 217,589千円 |
| 賞与引当金繰入額 10,363千円 | 賞与引当金繰入額 3,996千円 | 賞与引当金繰入額 10,830千円 |
| 退職給付費用 2,601千円 | 退職給付費用 2,923千円 | 退職給付費用 9,543千円 |
| 役員退職慰労引当 金 繰 入 額 812千円 | 役員退職慰労引当 金 繰 入 額 940千円 | 役員退職慰労引当 金 繰 入 額 2,562千円 |
| 2. 固定資産売却損の内訳 | 2. 固定資産売却損の内訳 | 2. 固定資産売却損の内訳 |
| | | 建物 117千円 |
| | | 構築物 34千円 |
| 3. 固定資産除却損の内訳 | 3. 固定資産除却損の内訳 | 3. 固定資産除却損の内訳 |
| | その他 525千円 | 建物 1,420千円 |
| | | 構築物 636千円 |
| | | ソフトウェア 6,800千円 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年10月1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成14年1月1日 至 平成14年9月30日〕 | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|------------------|--|-----------|---------|---|----------|-----------|------------------|--------|-----------|---------|
| <p>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14年12月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">182,178千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">182,178</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 182,178千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | | 現金及び現金同等物 | 182,178 | <p>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14年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">236,459千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">12,001</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">224,457</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 236,459千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 12,001 | 現金及び現金同等物 | 224,457 |
| 現金及び預金勘定 | 182,178千円 | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 182,178 | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 236,459千円 | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 12,001 | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 224,457 | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期連結会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 前連結会計年度 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------|-------------|---------|-----------|---|--------|-----------|----------|-----------|---------|------------|--|---------|-----------|----------|-----------|---------|------------|---|--|---------|------------|-------------|--|----|----|----|-------|-------|-------|-----|-----|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|---|--|---------|------------|-------------|--|----|----|----|-------|-------|-------|-----|-----|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|
| <p>1.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</p> <p>(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第1四半期末残高相当額</p> | <p>1.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</p> <p>(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第1四半期末残高相当額</p> | <p>1.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</p> <p>(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</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>第1四半期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,963</td> <td>5,619</td> <td>1,344</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>234,800</td> <td>144,003</td> <td>90,796</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>241,763</td> <td>149,622</td> <td>92,140</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 5,619 | 1,344 | その他 | 234,800 | 144,003 | 90,796 | 合計 | 241,763 | 149,622 | 92,140 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>第1四半期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>4,039</td> <td>3,500</td> <td>538</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>170,313</td> <td>66,576</td> <td>103,736</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>174,352</td> <td>70,077</td> <td>104,275</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 車両運搬具 | 4,039 | 3,500 | 538 | その他 | 170,313 | 66,576 | 103,736 | 合計 | 174,352 | 70,077 | 104,275 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>第1四半期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,963</td> <td>6,022</td> <td>940</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>170,313</td> <td>57,937</td> <td>112,375</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>177,276</td> <td>63,960</td> <td>113,316</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 6,022 | 940 | その他 | 170,313 | 57,937 | 112,375 | 合計 | 177,276 | 63,960 | 113,316 |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 5,619 | 1,344 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 234,800 | 144,003 | 90,796 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 241,763 | 149,622 | 92,140 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 4,039 | 3,500 | 538 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 170,313 | 66,576 | 103,736 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 174,352 | 70,077 | 104,275 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 第1四半期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 6,022 | 940 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 170,313 | 57,937 | 112,375 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 177,276 | 63,960 | 113,316 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(2)未経過リース料第1四半期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>34,039 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>62,745 千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>96,784 千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 34,039 千円 | 1年超 | 62,745 千円 | 合計 | 96,784 千円 | <p>(2)未経過リース料第1四半期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>35,909 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>74,920 千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>110,830 千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 35,909 千円 | 1年超 | 74,920 千円 | 合計 | 110,830 千円 | <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>35,710 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>83,665 千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>119,376 千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 35,710 千円 | 1年超 | 83,665 千円 | 合計 | 119,376 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 34,039 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 62,745 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 96,784 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 35,909 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 74,920 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 110,830 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 35,710 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 83,665 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 119,376 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>13,809 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>12,201 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,348 千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 13,809 千円 | 減価償却費相当額 | 12,201 千円 | 支払利息相当額 | 1,348 千円 | <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>10,100 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>9,000 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,302 千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 10,100 千円 | 減価償却費相当額 | 9,000 千円 | 支払利息相当額 | 1,302 千円 | <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>38,895 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>34,492 千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>4,004 千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 38,895 千円 | 減価償却費相当額 | 34,492 千円 | 支払利息相当額 | 4,004 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 13,809 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 12,201 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,348 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 10,100 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 9,000 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,302 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 38,895 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 34,492 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 4,004 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(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。</p> | <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> | <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(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。</p> | <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p> | <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券の時価等関係)

(有価証券関係)

前第1四半期連結会計期間(平成14年 3月31日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

| | 取 得 原 価 | 前 第 1 四 半 期 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 | 差 額 |
|---------|---------|------------------------------------|-----|
| (1) 株式 | 1,063 | 1,063 | |
| (2) 債券 | | | |
| (3) その他 | | | |
| 合計 | 1,063 | 1,063 | |

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)

該当事項はありません。

当第1四半期連結会計期間(平成14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 |
|---------|---------|------------------------|-----|
| (1) 株式 | 4,993 | 4,993 | |
| (2) 債券 | | | |
| (3) その他 | | | |
| 合計 | 4,993 | 4,993 | |

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。

前連結会計期間(平成14年 9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 |
|---------|---------|------------------------|-----|
| (4) 株式 | 5,464 | 5,464 | |
| (5) 債券 | | | |
| (6) その他 | | | |
| 合計 | 5,464 | 5,464 | |

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)

前第1四半期連結会計期間(平成14年 3月31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。

当第1四半期連結会計期間（平成14年12月31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。

前連結会計年度（自平成14年 1月 1日 至平成14年 9月30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

前第1四半期連結会計期間（平成14年 3月31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。

当第1四半期連結会計期間（平成15年 3月31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14年 1月 1日 至平成14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)

前第1四半期連結会計期間(自平成14年1月1日 至平成14年 3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。

当第1四半期連結会計期間(自平成14年10月1日 至平成14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. 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14年1月1日 至平成14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)

前第1四半期連結会計期間 (自平成14年1月1日 至平成14年 3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(被 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 | % (被所有) 29.54 | | | 不動産 の賃借 | 500 | 未払金 | 500 |

当第1四半期連結会計期間 (自平成14年10月1日 至平成14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(被 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 | % (被所有) 29.67 | | | 不動産 の賃借 | 300 | 未払金 | 100 |

前会計年度 (自平成14年1月1日 至平成14年 9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(被 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 | % (被所有) 29.67 | | | 不動産 の賃借 | 900 | | |
| | | | | | | | | 倉庫建物 の売却 | 5,362 | | |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 倉庫建物の売却につきましては、当社の帳簿価額に基づいて決定しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(1株当たり情報)

| | 前第1四半期会計期間 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 3月31日〕 | 当第1四半期会計期間 〔自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 9月30日〕 |
|--------------------------------------|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 円 銭 600,134 49 | 円 銭 558,929 54 | 円 銭 566,202 99 |
| 1株当たり当期純利益 または当期純損失() | 3,477 80 | 6,971 67 | 30,068 61 |
| 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。

2.その他の

当第1四半期連結財務諸表、すなわち、第1四半期連結貸借対照表及び第1四半期連結損益計算書は、東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則の取扱い」の別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく会計監査人の手続きを実施しています。