



平成 15 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 11 月 21 日

会社名 株式会社 シーマ

登録銘柄

コード番号 7 6 3 8

本社所在都道府県 東京都

本社所在地 東京都中央区銀座 2 丁目 6 番 3 号

問い合わせ先 責任者役職名 取締役財務経理部長

氏 名 小川 好 治

TEL (03) 3567-8091

中間決算取締役会開催日 平成 14 年 11 月 20 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 —

単元株制度採用の有無 有(1 単元 1,000 株)

1. 14 年 9 月中間期の業績 (平成 14 年 4 月 1 日~平成 14 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績

注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示してあります。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-------------|-------|----------|------|----------|------|----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 14 年 9 月中間期 | 2,301 | (16.9) | 303 | (89.7) | 297 | (91.4) |
| 13 年 9 月中間期 | 1,968 | (19.2) | 160 | (—) | 155 | (—) |
| 14 年 3 月期 | 4,225 | | 476 | | 460 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1 株当たり中間(当期)純利益 | |
|-------------|-----------|-----------|-----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 14 年 9 月中間期 | 179 | (102.8) | 23 | 23 |
| 13 年 9 月中間期 | 88 | (—) | 11 | 45 |
| 14 年 3 月期 | 212 | | 27 | 53 |

(注) 1. 期中平均株式数 14 年 9 月中間期 7,720,000 株 13 年 9 月中間期 7,720,000 株 14 年 3 月期 7,720,000 株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 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

(2) 配当状況

| | 1 株当たり 中間配当金 | | 1 株当たり 年間配当金 | |
|-------------|-----------------|----|-----------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 14 年 9 月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 13 年 9 月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 14 年 3 月期 | — | — | 5 | 00 |

(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 |
| 14 年 9 月中間期 | 3,030 | 1,838 | 60.7 | 238 | 15 |
| 13 年 9 月中間期 | 2,953 | 1,579 | 53.5 | 204 | 62 |
| 14 年 3 月期 | 2,863 | 1,703 | 59.5 | 220 | 70 |

(注) 期末発行済株式数 14 年 9 月中間期 7,720,000 株 13 年 9 月中間期 7,720,000 株 14 年 3 月期 7,720,000 株

2. 15 年 3 月期の業績予想 (平成 14 年 4 月 1 日~平成 15 年 3 月 31 日)

| 通 期 | 売上高 百万円 | 経常利益 百万円 | 当期純利益 百万円 | 1 株当たり年間配当金 | | | |
|-----|------------|-------------|--------------|-------------|----|---|----|
| | | | | 期 末 | | | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | |
| | 4,600 | 500 | 260 | 5 | 00 | 5 | 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 33 円 68 銭

中間貸借対照表

(単位:千円)

| 期別 科目 | 当中間会計期間末 | | 前中間会計期間末 | | 前事業年度 要約貸借対照表 | |
|------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|------------------|-------|
| | 平成14年9月30日現在 | | 平成13年9月30日現在 | | 平成14年3月31日現在 | |
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % | | % |
| I.流動資産 | | | | | | |
| 1.現金及び預金 | 417,786 | | 316,819 | | 194,225 | |
| 2.売掛金 | 162,448 | | 162,984 | | 174,111 | |
| 3.たな卸資産 | 1,527,415 | | 1,509,565 | | 1,560,026 | |
| 4.繰延税金資産 | 10,468 | | 5,500 | | 15,998 | |
| 5.買建通貨オプション | — | | 7,944 | | — | |
| 6.繰延ヘッジ損失 | — | | 4,736 | | — | |
| 7.その他 | 33,487 | | 53,567 | | 34,264 | |
| 8.貸倒引当金 | △ 243 | | △ 488 | | △ 522 | |
| 流動資産合計 | 2,151,361 | 71.0 | 2,060,629 | 69.8 | 1,978,102 | 69.1 |
| II.固定資産 | | | | | | |
| 1.有形固定資産 | | | | | | |
| (1)建物附属設備 | 157,108 | | 166,269 | | 150,568 | |
| (2)車両運搬具 | 871 | | 1,280 | | 1,037 | |
| (3)工具器具備品 | 155,544 | | 158,737 | | 153,372 | |
| 有形固定資産合計 | 313,525 | 10.3 | 326,288 | 11.0 | 304,977 | 10.6 |
| 2.無形固定資産 | | | | | | |
| (1)ソフトウェア | 48,479 | | 60,437 | | 53,085 | |
| (2)電話加入権 | 4,460 | | 4,460 | | 4,460 | |
| 無形固定資産合計 | 52,939 | 1.8 | 64,898 | 2.2 | 57,546 | 2.0 |
| 3.投資その他の資産 | | | | | | |
| (1)関係会社株式 | 29 | | 10,300 | | 29 | |
| (2)敷金保証金 | 491,787 | | 477,677 | | 502,648 | |
| (3)長期前払費用 | 14,139 | | 14,164 | | 13,391 | |
| (4)破産債権,更正債権その他 これらに準ずる債権 | 10,718 | | — | | 10,718 | |
| (5)繰延税金資産 | 6,573 | | — | | 6,573 | |
| (6)出資金 | 500 | | — | | — | |
| (7)貸倒引当金 | △ 10,718 | | — | | △ 10,718 | |
| 投資その他の資産合計 | 513,029 | 16.9 | 502,141 | 17.0 | 522,642 | 18.3 |
| 固定資産合計 | 879,494 | 29.0 | 893,327 | 30.2 | 885,166 | 30.9 |
| 資産合計 | 3,030,856 | 100.0 | 2,953,956 | 100.0 | 2,863,269 | 100.0 |

中間貸借対照表

(単位:千円)

| 期別 科目 | 当中間会計期間末 平成14年9月30日現在 | | 前中間会計期間末 平成13年9月30日現在 | | 前事業年度 要約貸借対照表 平成14年3月31日現在 | |
|---------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|----------------------------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (負債の部) | | % | | % | | % |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1.買掛金 | 45,580 | | 63,624 | | 33,292 | |
| 2.短期借入金 | 695,000 | | 698,000 | | 560,000 | |
| 3.一年以内返済予定長期 借入金 | 85,400 | | 199,200 | | 185,000 | |
| 4.未払法人税等 | 114,275 | | 59,211 | | 166,017 | |
| 5.売建通貨オプション | — | | 1,422 | | — | |
| 6.繰越ヘッジ利益 | — | | 11,258 | | — | |
| 7.その他 | 252,055 | | 256,141 | | 215,181 | |
| 流動負債合計 | 1,192,310 | 39.3 | 1,288,857 | 43.6 | 1,159,490 | 40.5 |
| II 固定負債 | | | | | | |
| 1.長期借入金 | — | | 85,400 | | — | |
| 固定負債合計 | — | — | 85,400 | 2.9 | — | — |
| 負債合計 | 1,192,310 | 39.3 | 1,374,257 | 46.5 | 1,159,490 | 40.5 |
| (資本の部) | | | | | | |
| I 資本金 | 515,100 | 17.0 | 515,100 | 17.4 | 515,100 | 18.0 |
| II 資本剰余金 資本準備金 | 274,000 | 9.1 | 274,000 | 9.3 | 274,000 | 9.6 |
| III 利益剰余金 | | | | | | |
| 1.利益準備金 | 23,531 | | 23,531 | | 23,531 | |
| 2.任意積立金 | 300,000 | | 300,000 | | 300,000 | |
| 3.中間(当期)未処分利益 | 725,914 | | 467,067 | | 591,147 | |
| 利益剰余金合計 | 1,049,445 | 34.6 | 790,598 | 26.8 | 914,678 | 31.9 |
| 資本合計 | 1,838,545 | 60.7 | 1,579,698 | 53.5 | 1,703,778 | 59.5 |
| 負債・資本合計 | 3,030,856 | 100.0 | 2,953,956 | 100.0 | 2,863,269 | 100.0 |

中間損益計算書

(単位：千円)

| 期別 科目 | 当中間会計期間 自平成14年4月1日 至平成14年9月30日 | | 前中間会計期間 自平成13年4月1日 至平成13年9月30日 | | 前事業年度 要約損益計算書 自平成13年4月1日 至平成14年3月31日 | |
|-----------------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|---|-------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 |
| I. 売上高 | 2,301,137 | 100.0 | 1,968,206 | 100.0 | 4,225,127 | 100.0 |
| II. 売上原価 | 900,482 | 39.1 | 839,680 | 42.7 | 1,754,114 | 41.5 |
| 売上総利益 | 1,400,654 | 60.9 | 1,128,526 | 57.3 | 2,471,012 | 58.5 |
| III. 販売費及び一般管理費 | 1,096,745 | 47.7 | 968,335 | 49.2 | 1,994,583 | 47.2 |
| 営業利益 | 303,909 | 13.2 | 160,191 | 8.1 | 476,429 | 11.3 |
| IV. 営業外収益 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | 18 | | 43 | | 75 | |
| 2. 保険金収入 | — | | — | | 683 | |
| 3. その他 | 70 | | 1,853 | | 1,836 | |
| 営業外収益合計 | 89 | 0.0 | 1,897 | 0.1 | 2,596 | 0.1 |
| V. 営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息 | 4,176 | | 5,985 | | 11,897 | |
| 2. 為替差損 | 2,009 | | — | | 6,675 | |
| 3. その他 | — | | 475 | | 11 | |
| 営業外費用合計 | 6,186 | 0.3 | 6,460 | 0.3 | 18,584 | 0.4 |
| 経常利益 | 297,813 | 12.9 | 155,627 | 7.9 | 460,441 | 10.9 |
| VI. 特別利益 | | | | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 278 | 0.0 | — | — | — | — |
| VII. 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | — | | — | | 45,667 | |
| 2. 貸倒引当金繰入額 | — | | — | | 10,718 | |
| 3. 子会社株式評価額 | — | | — | | 10,270 | |
| 4. 店舗閉鎖損失 | — | | 9,500 | | — | |
| 特別損失合計 | — | — | 9,500 | 0.5 | 66,656 | 1.6 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 298,091 | 12.9 | 146,127 | 7.4 | 393,784 | 9.3 |
| 法人税住民税及び事業税 | 113,194 | 4.9 | 57,297 | 2.9 | 197,944 | 4.7 |
| 法人税等調整額 | 5,530 | 0.2 | 400 | 0.0 | △ 16,671 | △0.4 |
| 中間(当期)純利益 | 179,366 | 7.8 | 88,430 | 4.5 | 212,510 | 5.0 |
| 前期繰越利益 | 546,547 | | 378,637 | | 378,637 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 725,914 | | 467,067 | | 591,147 | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

商品

ダイヤモンドルース(裸石)・マリッジリング・メレ石
枠・地金・その他商品

個別法による原価法

総平均法による原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 有価証券

子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

② 無形固定資産

定額法によっております。なお、ソフトウェア(自社利用分)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。

③ 長期前払費用

均等償却によっております。

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金

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。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

追加情報

(自己株式及び法定準備金取崩等会計)

当中間会計期間から、「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間会計期間の損益に与える影響はありません。

なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。なお、前中間会計期間末及び前事業年度末についても改正後の表示区分に組替えております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| 当中間会計期間末 平成 14 年 9 月 30 日現在 | 前中間会計期間末 平成 13 年 9 月 30 日現在 | 前事業年度 平成 14 年 3 月 31 日現在 |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 232,597 千円 | 有形固定資産の減価償却累計額 215,838 千円 | 有形固定資産の減価償却累計額 206,574 千円 |

(損益計算書関係)

| 当中間会計期間 自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 14 年 9 月 30 日 | 前中間会計期間 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 13 年 9 月 30 日 | 前事業年度 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 月 31 日 |
|---|---|--|
| 減価償却実施は次のとおりであります。 有形固定資産 26,023 千円 無形固定資産 7,672 千円 | 減価償却実施は次のとおりであります。 有形固定資産 27,131 千円 無形固定資産 8,887 千円 | 減価償却実施は次のとおりであります。 有形固定資産 57,077 千円 無形固定資産 21,259 千円 |

(リース取引関係)

| 当中間会計期間 自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 14 年 9 月 30 日 | 前中間会計期間 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 13 年 9 月 30 日 | 前事業年度 自平成 13 年 4 月 1 日 至平成 14 年 3 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(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中間期末残高相当額 | 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(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中間期末残高相当額 | 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(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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>16,652 千円</td> <td>16,652 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>12,767 千円</td> <td>12,767 千円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>3,885 千円</td> <td>3,885 千円</td> </tr> <tr> <td>②未經過リース料中間期末残高相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td>3,518 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>586 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,104 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,759 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,665 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>55 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>・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。</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>・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。</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 工具器具備品 | 合計 | 取得価額相当額 | 16,652 千円 | 16,652 千円 | 減価償却累計額相当額 | 12,767 千円 | 12,767 千円 | 中間期末残高相当額 | 3,885 千円 | 3,885 千円 | ②未經過リース料中間期末残高相当額 | | | 1年以内 | 3,518 千円 | | 1年超 | 586 千円 | | 合計 | 4,104 千円 | | ③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | 支払リース料 | 1,759 千円 | | 減価償却費相当額 | 1,665 千円 | | 支払利息相当額 | 55 千円 | | ④減価償却費相当額の算定方法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。 | | | <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>16,652 千円</td> <td>16,652 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>9,436 千円</td> <td>9,436 千円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>7,216 千円</td> <td>7,216 千円</td> </tr> <tr> <td>②未經過リース料中間期末残高相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td>3,518 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>4,104 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,623 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,759 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,665 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>92 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>同左</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>同左</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 工具器具備品 | 合計 | 取得価額相当額 | 16,652 千円 | 16,652 千円 | 減価償却累計額相当額 | 9,436 千円 | 9,436 千円 | 中間期末残高相当額 | 7,216 千円 | 7,216 千円 | ②未經過リース料中間期末残高相当額 | | | 1年以内 | 3,518 千円 | | 1年超 | 4,104 千円 | | 合計 | 7,623 千円 | | ③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | 支払リース料 | 1,759 千円 | | 減価償却費相当額 | 1,665 千円 | | 支払利息相当額 | 92 千円 | | ④減価償却費相当額の算定方法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 | | | 同左 | | | 利息相当額の算定方法 | | | 同左 | | | <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>16,652</td> <td>16,652 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>11,101</td> <td>11,101 千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td>5,550</td> <td>5,550 千円</td> </tr> <tr> <td>②未經過リース料期末残高相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td>3,518 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,345 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,864 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③当期の支払リース料、減価償却費相当額、及び支払利息相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,518 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,330 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>166 千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>同左</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>利息相当額の算定方法</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>同左</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 工具器具備品 | 合計 | 取得価額相当額 | 16,652 | 16,652 千円 | 減価償却累計額相当額 | 11,101 | 11,101 千円 | 期末残高相当額 | 5,550 | 5,550 千円 | ②未經過リース料期末残高相当額 | | | 1年以内 | 3,518 千円 | | 1年超 | 2,345 千円 | | 合計 | 5,864 千円 | | ③当期の支払リース料、減価償却費相当額、及び支払利息相当額 | | | 支払リース料 | 3,518 千円 | | 減価償却費相当額 | 3,330 千円 | | 支払利息相当額 | 166 千円 | | ④減価償却費相当額の算定方法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 | | | 同左 | | | 利息相当額の算定方法 | | | 同左 | | |
| | 工具器具備品 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 16,652 千円 | 16,652 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 12,767 千円 | 12,767 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 3,885 千円 | 3,885 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②未經過リース料中間期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 3,518 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 586 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4,104 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 1,759 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 1,665 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 55 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④減価償却費相当額の算定方法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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工具器具備品 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 16,652 千円 | 16,652 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 9,436 千円 | 9,436 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 7,216 千円 | 7,216 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②未經過リース料中間期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 3,518 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 4,104 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 7,623 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③未經過リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 1,759 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 1,665 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 92 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④減価償却費相当額の算定方法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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 利息相当額の算定方法 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工具器具備品 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 16,652 | 16,652 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 11,101 | 11,101 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 5,550 | 5,550 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②未經過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 3,518 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 2,345 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,864 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③当期の支払リース料、減価償却費相当額、及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 3,518 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 3,330 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 166 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④減価償却費相当額の算定方法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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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(自平成14年4月1日至平成14年9月30日)、前中間会計期間(自平成13年4月1日至平成13年9月30日)及び前事業年度(自平成13年4月1日至平成14年3月31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。

(重要な後発事象)

| 当中間連結会計年度 自平成14年4月1日 至平成14年9月30日 | 前中間連結会計年度 自平成13年4月1日 至平成13年9月30日 | 前連結会計年度 自平成13年4月1日 至平成14年3月31日 |
|--|---|--------------------------------------|
| — | 当社の取引先である株式会社松菱(静岡県浜松市の老舗百貨店)は、平成13年11月14日静岡地裁浜松支部へ自己破産を申請し、同日破産宣告を受けました。当社の松菱に対する売上債権は、2,105千円でありませ。現在、破産手続が進行中のため、弁済額は未確定であります。上記債権額については、その大部分が回収できない事象が発生する可能性があります。なお、法の判断が明確になった時点で対応する予定であります。 | — |