

平成 14 年 6 月期

個別中間財務諸表の概要

平成14年 2月25日

上場会社名 株式会社フォトニクス

上場取引所 大阪証券取引所ナスダックジャパン市場

コード番号 7708

本社所在都道府県 東京都

問合せ先 責任者役職名 取締役COO

氏名 柳田 一千一

TEL (03)5941 - 0571

決算取締役会開催日 平成14年 2月25日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 年 月 日

単元株制度採用の有無 無

1 13年12月中間期の業績(平成13年 7月 1日 ~ 平成13年12月31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おります。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-----------|-------|--------|------|-----|------|-----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年12月中間期 | 606 | (89.4) | 79 | () | 98 | () |
| 12年12月中間期 | 319 | () | 36 | () | 33 | () |
| 13年 6月期 | 1,400 | | 436 | | 413 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 | |
|-----------|-----------|-----|--------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 13年12月中間期 | 61 | () | 6,679 | 17 |
| 12年12月中間期 | 32 | () | 8,591 | 33 |
| 13年 6月期 | 289 | () | 72,802 | 53 |

(注) 期中平均株式数 13年12月中間期9,264株 12年12月中間期3,732株 13年6月期3,971株

平成13年10月15日付で1株を2株に分割しておりますが、13年12月中間期の1株当たり中間純利益及び期中平均株式数は期首に分割が行われたものとして計算しております。

会計処理の方法の変更 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

(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 |
| 13年12月中間期 | 0 | 0 | | |
| 12年12月中間期 | 0 | 0 | | |
| 13年 6月期 | | | 2,000 | 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 |
| 13年12月中間期 | 2,992 | 1,595 | 53.3 | 172,251 | 37 |
| 12年12月中間期 | 715 | 425 | 59.6 | 114,125 | 69 |
| 13年 6月期 | 2,279 | 1,674 | 73.4 | 361,428 | 48 |

(注) 期末発行済株式数 13年12月中間期9,264株 12年12月中間期3,732株 13年6月期4,632株

期末自己株式数 13年12月中間期 株 12年12月中間期 株 13年6月期 株

2 14年6月期の業績予想(平成13年7月1日 ~ 平成14年6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 | |
|-----|-------|------|-------|------------|----|
| | | | | 期 末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 銭 |
| 通 期 | 1,400 | 220 | 130 | 2,000 | 00 |
| | | | | 2,000 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 14,032円 81銭

1. 中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 期別 科目 | 前中間会計期間末 (平成12年12月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成13年12月31日現在) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年 6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 | 290,206 | | 790,271 | | 899,708 | |
| 2. 受取手形 | 71,197 | | 90,166 | | 76,706 | |
| 3. 売掛金 | 70,013 | | 194,978 | | 640,754 | |
| 4. たな卸資産 | 79,085 | | 278,698 | | 98,669 | |
| 5. その他 | 22,388 | | 400,663 | | 28,372 | |
| 貸倒引当金 | 391 | | 5,298 | | 6,225 | |
| 流動資産合計 | 532,500 | 74.5 | 1,749,479 | 58.5 | 1,737,984 | 76.2 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) 建物 | 42,646 | | 261,294 | | 43,250 | |
| (2) 土地 | 55,470 | | 466,370 | | 182,775 | |
| (3) 建設仮勘定 | | | 245,646 | | 111,323 | |
| (4) その他 | 62,249 | | 125,033 | | 95,932 | |
| 有形固定資産合計 | 160,366 | 22.4 | 1,098,345 | 36.7 | 433,281 | 19.0 |
| 2. 無形固定資産 | 2,363 | 0.3 | 4,911 | 0.1 | 2,974 | 0.1 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) その他 | 30,653 | | 147,230 | | 113,606 | |
| 貸倒引当金 | 10,753 | | 7,885 | | 7,936 | |
| 投資その他の資産合計 | 19,899 | 2.8 | 139,345 | 4.7 | 105,669 | 4.7 |
| 固定資産合計 | 182,629 | 25.5 | 1,242,602 | 41.5 | 541,925 | 23.8 |
| 資産合計 | 715,129 | 100.0 | 2,992,081 | 100.0 | 2,279,910 | 100.0 |

(単位：千円)

| 期別 科目 | 前中間会計期間末 (平成12年12月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成13年12月31日現在) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年 6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 | 35,260 | | 83,380 | | 57,677 | |
| 2. 短期借入金 | 148,862 | 2 | 502,770 | | 289,856 | |
| 3. 賞与引当金 | 3,811 | | 8,801 | | 8,075 | |
| 4. その他 | 35,005 | 5 | 122,246 | | 198,028 | |
| 流動負債合計 | 222,939 | 31.2 | 717,198 | 24.0 | 553,637 | 24.3 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 62,538 | 2 | 673,968 | | 47,138 | |
| 2. 退職給付引当金 | 3,735 | | 5,178 | | 4,998 | |
| 固定負債合計 | 66,273 | 9.2 | 679,146 | 22.7 | 52,136 | 2.3 |
| 負債合計 | 289,212 | 40.4 | 1,396,344 | 46.7 | 605,773 | 26.6 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 345,100 | 48.3 | 727,600 | 24.3 | 727,600 | 31.9 |
| 資本準備金 | 206,000 | 28.8 | 817,100 | 27.3 | 817,100 | 35.8 |
| 利益準備金 | | | 1,000 | | | |
| その他の剰余金又は欠損金 | | | | | | |
| 1. 任意積立金 | | | 100,000 | | | |
| 2. 当期末処分利益 | | | | | 132,436 | |
| 3. 中間未処理損失 | 124,612 | | 39,703 | | | |
| その他の剰余金又は欠損金 ()合計 | 124,612 | 17.4 | 60,296 | 2.0 | 132,436 | 5.8 |
| その他有価証券評価差額金 | 570 | 0.1 | 10,259 | 0.3 | 2,999 | 0.1 |
| 資本合計 | 425,917 | 59.6 | 1,595,736 | 53.3 | 1,674,136 | 73.4 |
| 負債資本合計 | 715,129 | 100.0 | 2,992,081 | 100.0 | 2,279,910 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| 科目 | 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | | 前事業年度 要約損益計算書 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 | |
|--------------------------|---|-------|---|-------|--|-------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 売上高 | 319,917 | 100.0 | 606,006 | 100.0 | 1,400,596 | 100.0 |
| 売上原価 | 139,646 | 43.7 | 387,976 | 64.0 | 586,234 | 41.9 |
| 売上総利益 | 180,271 | 56.3 | 218,030 | 36.0 | 814,362 | 58.1 |
| 販売費及び一般管理費 | 143,761 | 44.9 | 297,735 | 49.2 | 378,080 | 27.0 |
| 営業利益又は損失() | 36,510 | 11.4 | 79,704 | 13.2 | 436,282 | 31.1 |
| 営業外収益 1 | 1,090 | 0.3 | 2,123 | 0.4 | 1,293 | 0.1 |
| 営業外費用 2 | 3,651 | 1.1 | 20,668 | 3.4 | 24,317 | 1.7 |
| 経常利益又は損失() | 33,949 | 10.6 | 98,250 | 16.2 | 413,257 | 29.5 |
| 特別利益 | | | 978 | 0.1 | | |
| 特別損失 3 | 1,580 | 0.5 | 3,640 | 0.6 | 3,161 | 0.2 |
| 税引前中間(当期)純利益 又は純損失() | 32,368 | 10.1 | 100,912 | 16.7 | 410,096 | 29.3 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | 306 | 0.1 | 2,313 | 0.3 | 142,123 | 10.1 |
| 法人税等調整額 | | | 41,349 | 6.8 | 21,139 | 1.5 |
| 中間(当期)純利益 又は純損失() | 32,062 | 10.0 | 61,875 | 10.2 | 289,111 | 20.6 |
| 前期繰越利益 又は繰越損失() | 156,675 | | 22,172 | | 156,675 | |
| 当期末処分利益 又は中間未処理損失() | 124,612 | | 39,703 | | 132,436 | |

(3) 中間キャッシュ・フロー計算書

当中間会計期間より中間連結財務諸表を作成することになりましたので、当中間会計期間における中間キャッシュ・フロー計算書は作成しておらず、前中間会計期間における中間キャッシュ・フロー計算書および前事業年度の要約キャッシュ・フロー計算書のみを記載しております。

(単位：千円)

| 項目 | 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|-------------------|---|--|
| | 金額 | 金額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前中間（当期）純利益 | 32,368 | 410,096 |
| 減価償却費 | 8,784 | 23,472 |
| 退職給付引当金の増加額 | 1,627 | 2,890 |
| 貸倒引当金の増加額 | 2,497 | 5,515 |
| 賞与引当金の増加額 | 1,016 | 5,281 |
| 受取利息及び受取配当金 | 332 | 1,051 |
| 支払利息 | 2,815 | 5,762 |
| 新株発行費 | | 15,493 |
| 売上債権の増加額 | 18,274 | 591,699 |
| たな卸資産の増加額 | 14,120 | 33,704 |
| 仕入債務の(減少)増加額 | 9,348 | 14,282 |
| 未払消費税等の(減少)増加額 | 7,679 | 5,444 |
| その他 | 12,917 | 13,983 |
| 小計 | 12,273 | 124,231 |
| 利息及び配当金の受取額 | 319 | 1,018 |
| 利息の支払額 | 2,707 | 5,645 |
| 法人税等の支払額 | 612 | 731 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 9,273 | 129,589 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の純増減 | 4 | 12 |
| 有価証券の取得による支出 | | 80,034 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 91,583 | 359,184 |
| その他 | 1,006 | 6,234 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 92,594 | 445,465 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減 | 6,117 | 149,882 |
| 長期借入れによる収入 | 30,000 | 30,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 31,182 | 61,588 |
| 株式の発行による収入 | | 978,106 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 7,299 | 1,096,400 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 79 | 2,391 |
| 現金及び現金同等物の(減少)増加額 | 90,540 | 518,953 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 345,025 | 345,025 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 254,484 | 863,978 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目 | 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|------------------|--|--|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1)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)</p> <p>(2)たな卸資産 商品、製品及び原材料 総平均法による原価法 仕掛品 個別法による原価法</p> | <p>(1)有価証券 その他有価証券：時価のあるもの 同左 子会社株式：移動平均法による原価法</p> <p>(2)たな卸資産 商品、製品及び原材料 同左 仕掛品 同左</p> | <p>(1)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)</p> <p>(2)たな卸資産 商品、製品及び原材料 同左 仕掛品 同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年度の税制改正に伴い、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。前期と同一の方法によった場合と比較すると、減価償却費は623千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は、それぞれ622千円増加しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、その利用により将来の収益獲得または費用削減が確実であると認められる場合にその取得費用を資産計上し、社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法によって減価償却を実施しております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年度の税制改正に伴い、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 10年～27年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年度の税制改正に伴い、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。前期と同一の方法によった場合と比較すると、減価償却費は1,869千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ1,868千円増加しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 10年～27年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> |

| | 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|--|---|--|---|
| 3. 引当金の計上 基準 | <p>(1) 貸倒引当金 売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間より、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、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号 平成11年9月14日)に定める簡便法に基づき、当社退職金規程に基づく中間会計期間末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上しております。</p> <p>なお、当期首時点における会計基準変更時差異3,161千円は、当期に一括費用処理することとし、当中間会計期間においてはその2分の1相当額1,580千円を特別損失に計上しております。</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 従業員の退職給付に備えるため、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、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号 平成11年9月14日)に定める簡便法に基づき、当社退職金規程に基づく中間会計期間末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した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 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期より、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、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号 平成11年9月14日)に定める簡便法に基づき、当社退職金規程に基づく期末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上しております。</p> <p>なお、当期首時点における会計基準変更時差異3,161千円は、当期に一括費用処理しております。</p> |
| 4. 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。 | 同左 |
| 5. 中間キャッシュ・フロー計算書(キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 中間キャッシュ・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リスクしか負わない取得日から3ヶ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。 | | 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リスクしか負わない取得日から3ヶ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。 |

| | 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|-----------------------|---|---|---|
| 6. その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税及び地方消費税の会計処理 消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。 | 消費税及び地方消費税の会計処理 同左 | 消費税及び地方消費税の会計処理 同左 |

| 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|---|---|--|
| <p>(退職給付会計)</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、従来、当社退職金規定に基づく期末自己都合退職金要支給額より中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した残額について、40%相当額を退職給付引当金として計上していましたが、当中間会計期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、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(会計制度委員会報告13号)に定める簡便法に基づき、当社退職金規定に基づく中間会計期間末自己都合退職金要支給額より中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を退職給付引当金として計上しております。</p> <p>新会計基準の適用に伴い、当期首に生じた会計基準変更時差異 3,161千円は、当事業年度に一括費用処理することとし、当中間会計期間においてはその2分の1相当額 1,580千円を特別損失に計上しております。この結果、従来の方法によった場合と比べ、退職給付費用が 1,653千円増加し、経常利益は 73千円、税引前中間純利益は 1,653千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当中間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))を適用しております。これに伴う影響額等は次の通りであります。</p> <p>1. 有価証券評価基準の変更等</p> <p>有価証券のうち、その他有価証券で時価のあるものは中間決算日の市場価格等に基づく時価により評価し、評価差額は全部資本直入法により処理しております。なお、その他有価証券で時価のあるものの売却原価は、移動平均法により算定しております。</p> <p>この結果、従来の評価基準によった場合と比べ、経常利益は 570千円増加し、税引前中間純利益は同額増加しております。また、その他有価証券評価差額金 570千円を新たに計上しております。</p> <p>2. 貸倒引当金の計上基準の変更</p> <p>従来の評価基準によった場合と比べ、影響額は軽微であります。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当中間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。</p> | | <p>(退職給付会計)</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、従来、当社退職金規定に基づく期末自己都合退職金要支給額より中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した残額について、40%相当額を退職給付引当金として計上していましたが、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、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(会計制度委員会報告13号)に定める簡便法に基づき、当社退職金規定に基づく期末自己都合退職金要支給額より中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を退職給付引当金として計上しております。</p> <p>新会計基準の適用に伴い、当期首に生じた会計基準変更時差異 3,161千円は、当事業年度に一括費用処理し、特別損失に計上しております。この結果、従来の方法によった場合と比べ、退職給付費用が 2,999千円増加すると共に、経常利益は 162千円増加し、税引前当期純利益は 2,999千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当期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))を適用しております。これに伴う影響額等は次の通りであります。</p> <p>1. 有価証券評価基準の変更等</p> <p>有価証券のうち、その他有価証券で時価のあるものは決算日の市場価格等に基づく時価により評価し、評価差額は全部資本直入法により処理しております。なお、その他有価証券で時価のあるものの売却原価は、移動平均法により算定しております。</p> <p>この結果、従来の評価基準によった場合と比べ、経常利益は 5,175千円増加し、税引前当期純利益は同額増加しております。また、その他有価証券評価差額金 2,999千円を新たに計上しております。</p> <p>2. 貸倒引当金の計上基準の変更</p> <p>従来の評価基準によった場合と比べ、影響額は軽微であります。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当期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。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間 平成12年12月31日現在 | 当中間会計期間 平成13年12月31日現在 | 前事業年度 平成13年 6月30日現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|------------------------|----|------|-------|--|----|-----|--|----|--------|--|---|---------|----|---|------|---------|----|------|-----|--|----|---------|--|----|---------|--|-------|--------|--|---|---------|----|---|------|---------|----|------|-------|--|----|-------|--|----|--------|--|---|---------|----|
| <p>1. 有形固定資産の減価償却累計額 125,236千円</p> <p>2. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">138,406</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">3,890</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">380</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">36,041</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">178,717</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table> <p>これらは、長期借入金111,400千円*、短期借入金100,000千円及び割引手形30,000千円の担保に供しております。 (*長期借入金62,538千円及び一年以内返済予定の長期借入金48,862千円)</p> <p>3. 受取手形割引高 30,000千円</p> <p>4. 中間会計期間末日満期手形の処理 中間会計期間末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間末日は、金融機関の休日であったため、次の中間会計期間末日満期手形が中間期末残高に含まれております。 受取手形 16,962千円</p> <p>5. 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | 定期預金 | 138,406 | 千円 | 有価証券 | 3,890 | | 建物 | 380 | | 土地 | 36,041 | | 計 | 178,717 | 千円 | <p>1. 有形固定資産の減価償却累計額 155,796千円</p> <p>2. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">137,776</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">820</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">243,627</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">466,370</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td style="text-align: right;">16,939</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">865,533</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table> <p>これらは、長期借入金822,538千円*、短期借入金278,200千円及び割引手形70,000千円の担保に供しております。 (*長期借入金673,968千円及び一年以内返済予定の長期借入金148,570千円)</p> <p>3. 受取手形割引高 70,000千円</p> <p>4. 中間会計期間末日満期手形の処理 中間会計期間末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間末日は、金融機関の休日であったため、次の中間会計期間末日満期手形が中間期末残高に含まれております。 受取手形 13,637千円</p> <p>5. 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> | 定期預金 | 137,776 | 千円 | 有価証券 | 820 | | 建物 | 243,627 | | 土地 | 466,370 | | 建設仮勘定 | 16,939 | | 計 | 865,533 | 千円 | <p>1. 有形固定資産の減価償却累計額 138,726千円</p> <p>2. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">137,757</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">2,700</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">2,576</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">36,041</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">179,074</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table> <p>これらは、長期借入金80,994千円*、短期借入金226,000千円の担保に供しております。 (*長期借入金47,138千円及び一年以内返済予定の長期借入金33,856千円)</p> <p>3.</p> <p>4. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日は、金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。 受取手形 7,887千円</p> | 定期預金 | 137,757 | 千円 | 有価証券 | 2,700 | | 建物 | 2,576 | | 土地 | 36,041 | | 計 | 179,074 | 千円 |
| 定期預金 | 138,406 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 3,890 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 380 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 36,041 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 178,717 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 定期預金 | 137,776 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 820 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 243,627 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 466,370 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設仮勘定 | 16,939 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 865,533 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 定期預金 | 137,757 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 2,700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 2,576 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 36,041 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 179,074 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|---|---|--|
| 1. 営業外収益の主要項目 受取利息 302千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 2,815千円 3. 特別損失の主要項目 退職給付会計基準変更時差異償却額 1,580千円 4. 減価償却実施額 有形固定資産 7,895千円 無形固定資産 498千円 | 1. 営業外収益の主要項目 受取利息 170千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 5,637千円 新株発行費 3,390千円 リース料 9,399千円 3. 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 3,640千円 4. 減価償却実施額 有形固定資産 17,129千円 無形固定資産 699千円 | 1. 営業外収益の主要項目 受取利息 908千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 5,762千円 新株発行費 15,493千円 3. 特別損失の主要項目 退職給付会計基準変更時差異償却額 3,161千円 4. 減価償却実施額 有形固定資産 21,815千円 無形固定資産 852千円 |

(中間キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 |
|---|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成12年12月31日現在) 現金及び預金 290,206千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 35,721千円 現金及び現金同等物 254,484千円 | | 現金及び現金同等物の期末残高と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 899,708千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 35,729千円 現金及び現金同等物 863,978千円 |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間 自 平成12年 7月 1日 至 平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自 平成13年 7月 1日 至 平成13年12月31日 | 前事業年度 自 平成12年 7月 1日 至 平成13年 6月30日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-------------------|--------------------|-------------------|-----|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|------|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|--|
| <p>当社の利用しているリース取引は、当社の事業内容に照らして重要性が乏しく、リース契約1件あたりの金額が少額なため記載を省略しております。</p> | <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 (借主側) 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 (単位：千円)</p> <table border="1" data-bbox="563 439 1086 616"> <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>中間期末 残高相当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他</td> <td>308,125</td> <td>10,671</td> <td>297,453</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>308,125</td> <td>10,671</td> <td>297,453</td> </tr> </tbody> </table> <p>経過リース料中間期末残高相当額</p> <table data-bbox="603 723 986 824"> <tr> <td>1年以内</td> <td>56,207千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>242,732千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>298,939千円</td> </tr> </table> <p>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 data-bbox="576 931 965 1032"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>12,087千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>10,121千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,769千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・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>利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・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。 | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 中間期末 残高相当 額 | その他 | 308,125 | 10,671 | 297,453 | 合計 | 308,125 | 10,671 | 297,453 | 1年以内 | 56,207千円 | 1年超 | 242,732千円 | 合計 | 298,939千円 | 支払リース料 | 12,087千円 | 減価償却費相当額 | 10,121千円 | 支払利息相当額 | 2,769千円 | <p>当社の利用しているリース取引は、当社の事業内容に照らして重要性が乏しく、リース契約1件あたりの金額が少額なため記載を省略しております。</p> |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 中間期末 残高相当 額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 308,125 | 10,671 | 297,453 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 308,125 | 10,671 | 297,453 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 56,207千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 242,732千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 298,939千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 12,087千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 10,121千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,769千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

当中間会計期間に係る「有価証券」(子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは除く)に関する注記については、中間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、当中間会計期間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。

前中間会計期間末(平成12年12月31日現在)

有価証券

1. その他の有価証券で時価のあるもの

(単位:千円)

| 種類 | 取得価額 | 中間貸借対照表計上額 | 差額 |
|----|-------|------------|-----|
| 株式 | 4,460 | 3,890 | 570 |
| 合計 | 4,460 | 3,890 | 570 |

前事業年度末(平成13年 6月30日現在)

有価証券の時価等

(単位:千円)

| 種類 | 前事業年度 平成12年6月30日現在 | | |
|----------------------|-----------------------|---------|-------|
| | 取得価額 | 貸借対照表価額 | 差額 |
| 貸借対照表計上額が取得価額を超えないもの | | | |
| 株式 | 4,460 | 2,700 | 1,760 |
| その他 | 80,034 | 76,618 | 3,415 |
| 小計 | 84,494 | 79,318 | 5,175 |
| 合計 | 84,494 | 79,318 | 5,175 |

(デリバティブ取引関係)

当中間会計期間に係る「デリバティブ取引」に関する注記については、中間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。

前中間会計期間末(平成12年12月31日現在)及び前事業年度末(平成13年 6月30日現在)について記載すべき事項はありません。

(1株当たり情報)

| | 前中間会計期間 自平成12年 7月 1日 至平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自平成13年 7月 1日 至平成13年12月31日 | 前事業年度 自平成12年 7月 1日 至平成13年 6月30日 |
|---------------------------|---|---|---------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 114,125円69銭 | 172,251円37銭 | 361,428円48銭 |
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 8,591円33銭 | 6,679円17銭 | 72,802円53銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期) 純利益 | | | 71,727円97銭 |

(注) なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、新株引受権を発行しておりますが、1株当たり中間純損失が計上されているため記載しておりません。

平成13年10月15日付で1株を2株に分割しておりますが、当中間連結会計期間の1株当たり中間純損失は期首に分割が行われたものとして計算しております。

(1株当たり指標遡及修正値)

決算短信に記載されている1株当たり指標を平成13年12月期の数値を100として、これまでに実施した株式分割等に伴う希薄化を修正・調整した数値に表示しますと以下のとおりとなります。

| | 前中間会計期間 自平成12年 7月 1日 至平成12年12月31日 | 当中間会計期間 自平成13年 7月 1日 至平成13年12月31日 | 前事業年度 自平成12年 7月 1日 至平成13年 6月30日 |
|----------------|---|---|---------------------------------------|
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 4,295円67銭 | 6,679円17銭 | 36,401円27銭 |
| 1株当たり配当金 | | | 1,000円 |
| 1株当たり株主資本 | 57,062円85銭 | 172,251円37銭 | 180,714円24銭 |

(注) 平成13年12月中間期に株式分割を実施

効力発生日 平成13年10月15日に1:2の株式分割

役員の異動

1. 代表者の異動

該当事項はありません。

2. その他の役員の異動

該当事項はありません。