

平成 13 年 12 月期

決算短信(連結)

平成14年2月25日

上場会社名 株式会社 まんだらけ
ズ

上場取引所

東京証券取引所マザー

コード番号 2652

本社所在都道府県 東京都

本店所在地 東京都中野区中野5丁目52番15号

問合せ先 責任者役職名 経理部長
氏 名 川代 浩志

TEL (03)3228 - 0007

決算取締役会開催日 平成14年2月25日

1. 平成13年12月期の連結業績(平成13年1月1日～平成13年12月31日)

(1) 連結経営成績 (注)本決算短信中の金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|-------|-----|------|---|------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年12月期 | 3,727 | 5.9 | 11 | | 22 | |
| 12年12月期 | 3,518 | | 140 | | 107 | |

| | 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 | % | % | % |
| 13年12月期 | 84 | | 21,802 48 | | 3.5 | 0.6 | 0.6 |
| 12年12月期 | 64 | | 19,543 32 | | 2.6 | 2.7 | 3.1 |

(注) 持分法投資損益 13年12月期 百万円 12年12月期 百万円
 期中平均株式数 13年12月期 3,885株 12年12月期 3,306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、対前期増減率

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------|-------|-------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 13年12月期 | 3,927 | 2,313 | 58.9 | 595,526 50 |
| 12年12月期 | 3,964 | 2,396 | 60.4 | 616,749 35 |

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュフロー | 投資活動による キャッシュフロー | 財務活動による キャッシュフロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 13年12月期 | 375 | 331 | 43 | 381 |
| 12年12月期 | 153 | 613 | 1,500 | 1,040 |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

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

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

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

2. 14年9月期の業績予想(平成14年1月1日～平成14年9月30日)

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

(注) 当社は平成14年3月28日開催の第15期定時株主総会の決議をもって、決算期を9月30日に変更する予定です。
 これに伴い、連結会計期間につきましても平成14年1月1日から平成14年9月30日までの9ヶ月間となり、次期の連結業績予想も9ヶ月で計算しております。

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 12,830円 03銭

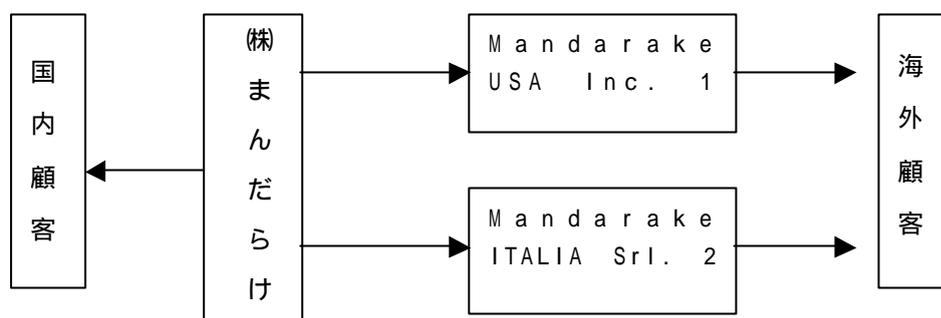
なお、会計期間が12ヶ月に相当する期間(平成14年1月1日から平成14年12月31日まで)の連結業績予想については、次の通りであります。

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通期 | 4,143 | 53 | 41 |

1. 企業集団の状況

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

企業集団等について図示すると次のとおりであります。



1 Mandarake USA Inc.は連結子会社であります。

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

2. 経営方針

(1) 経営の基本方針

当社は、「日本人のまんがに対する意識の変革」、「日本のまんが文化の海外普及」の理念のもとに、単なるまんが専門の中古販売店という枠組みにはとらわれず、常にお客様の欲求を満たし、さらに刺激を与え続ける新しい企業として成長、発展することを基本としております。

また、アカデミックな価値や社会的なステータスの無い商品、市場を発掘し、積極的に取り扱い、共に成長して行くことを目標としています。

(2) 利益配分に関する基本方針

当社は設立以来、利益は内部留保に向けて参りましたので、配当の実績はありません。

今後も積極的な事業展開に備えた資金の確保を優先させる方針ですが、株主への利益還元についても重要な検討課題と認識しており、経営成績及び財政状況を勘案しつつ利益配当も検討する所存です。

(3) 中長期的な経営戦略及び目標経営指標

今後の当社の最大の方針としてwebの強化を掲げております。

通信販売

平成13年度よりweb上での通信販売を開始いたしました。その結果、海外からの受注も含め、売上高は順調に推移してきており、その需要の大きさ、市場の大きさを実感いたしました。これまでのシステム運用において蓄積されたノウハウ、お客様からの要望を踏まえ、新たなシステムを構築し、全世界に向けての販売体制の整備を進めてまいります。

お客様とのコミュニケーション

厳しい経営環境のなか、「お客様の声を聴く」という当社の原点に立ち返り、お客様とのコミュニケーションを通じてお客様が何を求めているかを把握し、それを生かす経営を目標としております。

店舗での仕入、販売時に得る情報はもとより、web上ではさらに広範囲、且つダイレクトに率直な意見、要望、問い合わせ、クレーム等が寄せられます。当社はこれを重要な経営資源と位置付け、さらに積極的に「お客様の声」を汲み取るため、webの活用を強化してまいります。

(4) 経営管理組織の整備等

コーポレートガバナンスを充実させるため、公正で透明性の高い経営を実践してまいります。

経営組織については役割と責任の明確化、意思決定の迅速化を図るべく組織の整備を進めると共に、監査役会との機能・役割を明確にしたうえで、連動性を高め、経営全般の活性化を図ってまいります。

3. 事業の概況等に関する特別記載事項

在庫管理のデータベースについて

現在当社では商品データベースの作成を行っております。当社は膨大な数量の商品を取り扱っており、そのデータベースの作成はもちろん、POS管理体制の組立ても急務となっております。そのため、商品の個別管理が可能なシステムの構築を進めております。このシステムの完成により、在庫管理が徹底され、営業面でも多大なる貢献が期待されます。従いまして、在庫管理のデータベースの作成、個別管理が可能なシステムの構築が予定通り進捗しない場合は当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

4. 経営成績

当連結期の概況

当期のわが国経済は、長引く不況による雇用情勢の悪化や、個人消費の低迷の状態が続いており、景気は停滞の状況を脱し切れずに推移いたしました。

中古商品の業界におきましても、その店舗数の増加による競争の激化、異なる業態との顧客獲得競争等が激しくなっておりまいりました。

このような環境下において、当社は3月に新宿店を開店する等、今期も積極的に販売活動を推進してまいりました。

商品面につきましては引き続き「高く買う」という仕入方針を実践し、多くの売れ筋商品を確保いたしました。また、中古のみならず新刊の同人誌の受託販売を始める等、お客様のニーズを汲み取り、商品構成も充実してまいりました。

販売につきましては、1月に開催したオークション大会をはじめ、各店舗内におけるミニオークション、入札会、抽選販売会等、当社でしか成し得ない各種イベントを開催し、多くのお客様の好評を得ることができました。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非常に重要であるという認識のもと、店舗の紹介、店舗毎の商品の紹介、イベント情報等の日次更新、インターネット放送の配信、web通販の拡充を行っております。その結果、アクセス数の増加、web通販の売上増加等、着実に成果を上げてまいりました。

これら積極的な営業展開を進めてまいりましたが、既存店の売上高が前期比9.3%減と低迷いたしました。また、当期には販売見込の無い自社出版物の評価損89百万円を計上させていただきました。評価損の主な内訳は「まんだらけ目録シリーズ」40百万円、「ライブノベルズ」8百万円、「アニマルレスキューキッズシリーズ」39百万円であります。

その結果、当期の売上高は3,727百万円（前期比5.9%増）、経常損失22百万円、当期損失84百万円となりました。

また、当期のキャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は、375百万円となりました。その主な内訳はたな卸資産の増加によるものであります。

「投資活動によるキャッシュ・フロー」は、有形固定資産の取得等により、331百万円となりました。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は43百万円となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の期末残高は、381百万円となりました。

品目別売上高は以下のとおりです。

| | 前連結会計年度 自 平成 12年 1月 1日 至 平成 12年12月31日 | | 当連結会計年度 自 平成 13年 1月 1日 至 平成 13年12月31日 | | 対前年 増減比 |
|---------|---|-------|---|-------|------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| | 百万円 | % | 百万円 | % | |
| 本 | 1,256 | 35.7 | 1,241 | 33.3 | 1.2 |
| T O Y S | 650 | 18.5 | 754 | 20.3 | 16.0 |
| 同 人 誌 | 798 | 22.7 | 933 | 25.0 | 16.9 |
| 出 版 物 | 60 | 1.7 | 33 | 0.9 | 45.0 |
| そ の 他 | 751 | 21.4 | 763 | 20.5 | 1.6 |
| 合 計 | 3,518 | 100.0 | 3,727 | 100.0 | 5.9 |

5. 次期の見通し

次期も個人消費の低迷が続く等、厳しい経営環境が続くものと予想されます。そのような環境の中、当社はお客様のニーズを汲み取り、引き続き積極的な営業展開を進めて参ります。具体的には4月予定の秋葉原店の新規出店、中野店の増床による売上高の増加及び新宿店が通期で寄与することから、次期の見通しは連結売上高3,110百万円、連結経常利益61百万円、連結当期純利益49百万円を見込んでおります。

6. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前連結会計年度 (平成12年12月31日現在) | | 当連結会計年度 (平成13年12月31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 | 1,120,682 | | 416,747 | |
| 2. 売掛金 | 60,250 | | 67,790 | |
| 3. たな卸資産 | 1,183,717 | | 1,489,086 | |
| 4. 繰延税金資産 | 19,178 | | 69,021 | |
| 5. その他 | 73,131 | | 134,339 | |
| 貸倒引当金 | 565 | | 380 | |
| 流動資産合計 | 2,456,395 | 62.0 | 2,176,604 | 55.4 |
| 固定資産 | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | 1,2 682,816 | | 822,431 | |
| (2) 車両運搬具 | 1 2,868 | | 2,102 | |
| (3) 土地 | 2 390,464 | | 445,544 | |
| (4) その他 | 1 105,968 | | 148,491 | |
| 有形固定資産合計 | 1,182,118 | 29.8 | 1,418,570 | 36.1 |
| 2. 無形固定資産 | 2,508 | 0.1 | 4,932 | 0.1 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 4,854 | | 1,013 | |
| (2) 差入保証金 | 2 269,337 | | 270,611 | |
| (3) 繰延税金資産 | 13,455 | | 16,732 | |
| (4) その他 | 33,900 | | 39,283 | |
| 貸倒引当金 | 3 | | | |
| 投資その他の資産合計 | 321,545 | 8.1 | 327,641 | 8.4 |
| 固定資産合計 | 1,506,172 | 38.0 | 1,751,145 | 44.6 |
| 為替換算調整勘定 | 1,684 | 0.0 | | |
| 資産合計 | 3,964,251 | 100.0 | 3,927,749 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 前連結会計年度 (平成12年12月31日現在) | | 当連結会計年度 (平成13年12月31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 | 24,451 | | 24,716 | |
| 2. 短期借入金 | 122,513 | | | |
| 3. 1年以内返済予定長期借入金 | 428,664 | | 554,124 | |
| 4. 未払法人税等 | 22,583 | | 3,998 | |
| 5. 賞与引当金 | 3,849 | | 3,704 | |
| 6. その他 | 135,364 | | 167,088 | |
| 流動負債合計 | 737,426 | 18.6 | 753,632 | 19.2 |
| 固定負債 | | | | |
| 1. 長期借入金 | 729,134 | | 773,006 | |
| 2. 退職給与引当金 | 14,650 | | | |
| 3. 退職給付引当金 | | | 20,579 | |
| 4. 役員退職慰労引当金 | 20,166 | | 20,993 | |
| 5. 繰延税金負債 | 1,663 | | | |
| 6. その他 | 65,141 | | 45,918 | |
| 固定負債合計 | 830,754 | 21.0 | 860,497 | 21.9 |
| 負債合計 | 1,568,180 | 39.6 | 1,614,129 | 41.1 |
| (資本の部) | | | | |
| 資本金 | 804,000 | 20.3 | 804,000 | 20.5 |
| 資本準備金 | 1,083,940 | 27.3 | 1,083,940 | 27.6 |
| 連結剰余金 | 508,131 | 12.8 | 423,428 | 10.8 |
| 為替換算調整勘定 | | | 2,251 | 0.0 |
| 資本合計 | 2,396,071 | 60.4 | 2,313,620 | 58.9 |
| 負債・資本合計 | 3,964,251 | 100.0 | 3,927,749 | 100.0 |

(2) 連結損益計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日 至 平成12年12月31日〕 | | | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 | | |
|----------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | 金 額 | 百分比 | % | 金 額 | 百分比 | % |
| 売上高 | | 3,518,144 | 100.0 | | 3,727,034 | 100.0 |
| 売上原価 | | 1,655,762 | 47.1 | | 1,773,570 | 47.6 |
| 売上総利益 | | 1,862,382 | 52.9 | | 1,953,464 | 52.4 |
| 返品調整引当金戻入額 | | 624 | 0.0 | | | |
| 差引売上総利益 | | 1,863,006 | 52.9 | | 1,953,464 | 52.4 |
| 販売費及び一般管理費 1 | | 1,722,037 | 48.9 | | 1,964,875 | 52.7 |
| 営業利益または営業損失() | | 140,969 | 4.0 | | 11,411 | 0.3 |
| 営業外収益 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | 577 | | | 2,020 | | |
| 2. 受取配当金 | 68 | | | 1 | | |
| 3. 手数料収入 | 6,375 | | | 4,622 | | |
| 4. 盗難に伴う賠償金収入 | 4,612 | | | 2,634 | | |
| 5. 為替差益 | 2,068 | | | 7,539 | | |
| 6. 雑収入 | 2,091 | 15,793 | 0.5 | 7,032 | 23,851 | 0.6 |
| 営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息及び割引料 | 33,662 | | | | | |
| 2. 支払利息 | | | | 31,274 | | |
| 3. 新株発行費 | 12,940 | | | | | |
| 4. 投資有価証券評価損 | 1,647 | | | | | |
| 5. 賃貸契約解約損 | | | | 3,000 | | |
| 6. 雑損失 | 533 | 48,783 | 1.4 | 567 | 34,841 | 0.9 |
| 経常利益または経常損失() | | 107,978 | 3.1 | | 22,400 | 0.6 |
| 特別利益 | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 2 | 64 | | | | | |
| 2. 貸倒引当金戻入益 | 27 | | | 187 | | |
| 3. 新株引受権戻入益 | | 91 | 0.0 | 67 | 255 | 0.0 |
| 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 3 | 458 | | | | | |
| 2. 製品評価損 | | | | 89,219 | | |
| 3. 投資有価証券評価損 | | 458 | 0.0 | 3,840 | 93,059 | 2.5 |
| 税金等調整前当期純利益または 税金等調整前当期純損失() | | 107,612 | 3.1 | | 115,205 | 3.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 59,356 | | | 7,854 | | |
| 過年度法人税、住民税及び事業税 | | | | 9,875 | | |
| 法人税等調整額 | 16,359 | 42,996 | 1.2 | 48,232 | 30,502 | 0.8 |
| 当期純利益または 当期純損失() | | 64,615 | 1.8 | | 84,702 | 2.3 |

(3) 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期別 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日 至 平成12年12月31日〕 | | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 | |
|----------------------|----|---|---------|---|---------|
| | | 金 | 額 | 金 | 額 |
| 連結剰余金期首残高 | | 431,919 | | 508,131 | |
| 1. 過年度税効果調整額 | | 11,596 | 443,515 | | 508,131 |
| 連結剰余金増加高 | | | | | |
| 連結剰余金減少高 | | | | | |
| 当期純利益または 当期純損失() | | | 64,615 | | 84,702 |
| 連結剰余金期末残高 | | | 508,131 | | 423,428 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|----------------------------------|-----|------------------------------------|------------------------------------|
| | | 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕 | 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31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利益または 税金等調整前当期純損失() | | 107,612 | 115,205 |
| 減価償却費 | | 107,045 | 134,282 |
| 退職給与引当金の増加額 | | 3,020 | |
| 退職給付引当金の増加額 | | | 5,929 |
| 役員退職慰労引当金の増加額 | | | 827 |
| 賞与引当金の減少額 | | 817 | 144 |
| 貸倒引当金の減少額 | | 27 | 187 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 645 | 2,022 |
| 支払利息 | | 33,662 | 31,274 |
| 有形固定資産売却益 | | 64 | |
| 投資有価証券評価損 | | 1,647 | 3,840 |
| 無形固定資産除却損 | | 458 | |
| 売上債権の増加額 | | 7,378 | 6,950 |
| たな卸資産の増加額 | | 360,637 | 296,594 |
| 仕入債務の増減額 | | 2,336 | 9,757 |
| その他の流動資産増加 | | 13,487 | 57,416 |
| その他の固定資産増減 | | 1,959 | 8,775 |
| その他の流動負債増加 | | 29,150 | 20,532 |
| その他の固定負債減少 | | 1,209 | 19,222 |
| 未払消費税等の増減額 | | 9,572 | 10,566 |
| 未収消費税等の減少額 | | | 5,043 |
| 小計 | | 106,948 | 303,981 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 645 | 2,022 |
| 利息の支払額 | | 34,196 | 30,473 |
| 法人税等の支払額 | | 13,346 | 43,080 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 153,845 | 375,513 |
| 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 | | 38,304 | 33,218 |
| 定期預金の払戻による収入 | | | 78,000 |
| 有価証券の取得による支出 | | 2,500 | |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 505,761 | 360,397 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | 1,319 | 2,990 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 630 | |
| 関係会社貸付による支出 | | | 9,624 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | | 50,000 |
| 投資有価証券の売却による収入 | | | 50,000 |
| その他の投資の取得による支出 | | 66,098 | 4,553 |
| その他の収入 | | | 1,179 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 613,354 | 331,603 |

| 科 目 | 期 別 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|------------------|-----|---|---|
| | | 金 額 | 金 額 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入金の返済による支出 | | 254,380 | 125,611 |
| 長期借入れによる収入 | | 1,040,000 | 700,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | 456,433 | 530,668 |
| 株式の発行による収入 | | 1,171,590 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 1,500,777 | 43,720 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 382 | 4,243 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | | 733,959 | 659,153 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 306,718 | 1,040,677 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | | 1,040,677 | 381,523 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 期 別 項 目 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|---------------------|---|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数 1社 主要な連結子会社の名称 Mandarake USA Inc.</p> | <p>(1) 同左</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、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> |
| 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、連結純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) 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、連結純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> |
| 3. 連結子会社の決算日等に関する事項 | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の決算日は、平成12年9月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、平成12年10月1日から連結決算日平成12年12月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> | <p>連結子会社Mandarake USA Inc.の決算日は、平成13年9月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、平成13年10月1日から連結決算日平成13年12月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> |

| 期 別 項 目 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|-----------------|---|---|
| 4. 会計処理基準に関する事項 | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 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>□ 有価証券 取引所の相場のある有価証券 移動平均法による低価法（洗替え方式）</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 当社は法人税法の規定に基づく定率法を、また、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。 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、法人税法に定める定額法によっております。</p> <p>□ 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>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ たな卸資産 同左</p> <p>□ 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。 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>ハ デリバティブ 時価法</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 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。 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>□ 無形固定資産 同左</p> |

| 期 別 項 目 | 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 |
|------------|---|---|
| | <p>(3)重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 当社は法人税法の規定による繰入限度相当額（経過的法定繰入率）のほか個別の債権についても回収不能見込額を計上しており、在外連結子会社については、個別の債権の回収可能性を勘案した所要見積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 退職給与引当金 当社は従業員の退職金の支出に備えるため、期末自己都合要支給額から特定退職金共済制度による給付金の部分を控除した残額を計上しております。</p> <p>ニ 返品調整引当金 当社は製品の返品による損失に備えるため、法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。 なお、当連結会計年度の繰入額及び残高はありません。</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金 当社は役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4)重要なリース取引の処理方法 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>(3)重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 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。</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。 なお、会計基準変更時差異はありません。</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> |

| <div style="text-align: right;">期 別</div> 項 目 | 前連結会計年度 [自 平成12年 1月 1日] [至 平成12年12月31日] | 当連結会計年度 [自 平成13年 1月 1日] [至 平成13年12月31日] |
|--|---|--|
| | <p>(5)その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> | <p>(5)重要なヘッジ会計の方法</p> <p>ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理</p> <p>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>ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ヘッジ手段...金利スワップ取引 ・ヘッジ対象...借入金 <p>ヘッジ方針</p> <p>当社の社内規定に基づき、相場変動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。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動と、ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動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。</p> <p>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。</p> <p>(6)その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理 同左</p> |
| 5 . 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | <p>同左</p> |

追 加 情 報

| <p>前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日〕 〔至 平成12年12月31日〕</p> | <p>当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕</p> |
|--|--|
| | <p>(退職給付会計)</p> <p>当連結会計年度から退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成10年6月16日))を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して影響額はありません。</p> <p>また、期首における「退職給与引当金」は、「退職給付引当金」に含めて表示しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当連結会計年度から金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年1月22日))を適用し、有価証券の評価基準及び評価方法、デリバティブの評価基準及び評価方法、貸倒引当金の計上基準について変更しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常損失が3,823千円減少し、税金等調整前当期純損失は16千円増加しております。</p> <p>また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、その他有価証券については「投資有価証券」として表示しております。その結果投資有価証券の残高に影響はありません。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当連結会計年度から改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月22日))を適用しております。この変更による損益への影響はありません。</p> <p>また、前連結会計年度において「資産の部」に計上していました為替換算調整勘定は連結財務諸表規則の改定により、「資本の部」に含めて計上しております。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成12年12月31日現在) | 当連結会計年度 (平成13年12月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|----|---------|-------|--------|---|---------|---|----|-----------|----|---------|-------|--------|---|---------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額は、568,219千円である。 | 1. 有形固定資産の減価償却累計額は、696,470千円である。 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は、次のとおりである。 | 2. 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は、次のとおりである。 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table> <tr> <td>建物</td> <td>345,051千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>390,464</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td>50,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>785,515</td> </tr> </table> | 建物 | 345,051千円 | 土地 | 390,464 | 差入保証金 | 50,000 | 計 | 785,515 | <table> <tr> <td>建物</td> <td>317,156千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>390,464</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td>50,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>757,620</td> </tr> </table> | 建物 | 317,156千円 | 土地 | 390,464 | 差入保証金 | 50,000 | 計 | 757,620 |
| 建物 | 345,051千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 390,464 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差入保証金 | 50,000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 785,515 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 317,156千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 390,464 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差入保証金 | 50,000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 757,620 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (上記に対応する債務) | (上記に対応する債務) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 119,640千円 | 1年以内返済予定長期借入金 300,538千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 521,474 | 長期借入金 592,668 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 641,114 | 計 893,206 | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 〔自平成12年1月1日 至平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自平成13年1月1日 至平成13年12月31日〕 |
|---|---|
| 1. 主な販売費及び一般管理費 | 1. 主な販売費及び一般管理費 |
| 給与・賞与 435,887千円 | 給与・賞与 492,896千円 |
| 地代家賃 299,647千円 | 地代家賃 377,955千円 |
| 雑給 249,925千円 | 雑給 250,881千円 |
| 賞与引当金繰入額 3,128千円 | 賞与引当金繰入額 2,066千円 |
| 退職給与引当金繰入額 4,477千円 | 退職給付費用 6,219千円 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 2,867千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 3,277千円 |
| 2. 固定資産売却益の内訳 | 2. 固定資産売却益の内訳 |
| 器具備品 64千円 | |
| 3. 固定資産除却損の内訳 | 3. 固定資産除却損の内訳 |
| ソフトウェア 458千円 | |

連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日 至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 |
|--|--|
| 現金及び現金同等物の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12年12月31日現在) | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成13年12月31日現在) |
| 現金及び預金勘定 1,120,682千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 80,004 | 現金及び預金勘定 416,747千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 35,223 |
| 現金及び現金同等物 1,040,677 | 現金及び現金同等物 381,523 |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 〔自 平成12年 1月 1日 至 平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------|-------------|---------|-----------|---|--------|----------|----------|----------|---------|-----------|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|--|--|-------------|--------------------|-------------|--|----|----|----|-------|-------|-------|-------|-----|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額相 当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">6,963</td> <td style="text-align: right;">3,928</td> <td style="text-align: right;">3,035</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">231,933</td> <td style="text-align: right;">101,345</td> <td style="text-align: right;">130,588</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">238,897</td> <td style="text-align: right;">105,273</td> <td style="text-align: right;">133,623</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 3,928 | 3,035 | その他 | 231,933 | 101,345 | 130,588 | 合計 | 238,897 | 105,273 | 133,623 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額相 当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">6,963</td> <td style="text-align: right;">5,280</td> <td style="text-align: right;">1,682</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">242,163</td> <td style="text-align: right;">139,504</td> <td style="text-align: right;">102,659</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">249,127</td> <td style="text-align: right;">144,785</td> <td style="text-align: right;">104,342</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 車両運搬具 | 6,963 | 5,280 | 1,682 | その他 | 242,163 | 139,504 | 102,659 | 合計 | 249,127 | 144,785 | 104,342 |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 3,928 | 3,035 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 231,933 | 101,345 | 130,588 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 238,897 | 105,273 | 133,623 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額相 当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 6,963 | 5,280 | 1,682 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 242,163 | 139,504 | 102,659 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 249,127 | 144,785 | 104,342 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額 | 2. 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">46,759千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">91,755千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">138,515千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 46,759千円 | 1年超 | 91,755千円 | 合計 | 138,515千円 | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">39,587千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">69,535千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">109,123千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 39,587千円 | 1年超 | 69,535千円 | 合計 | 109,123千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 46,759千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 91,755千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 138,515千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 39,587千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 69,535千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 109,123千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">46,768千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">41,061千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6,419千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 46,768千円 | 減価償却費相当額 | 41,061千円 | 支払利息相当額 | 6,419千円 | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">53,690千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">47,181千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6,391千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 53,690千円 | 減価償却費相当額 | 47,181千円 | 支払利息相当額 | 6,391千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 46,768千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 41,061千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 6,419千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 53,690千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 47,181千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 6,391千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法 | 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。 | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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、利息法によっております。 | 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券の時価等関係)

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成12年12月31日現在)

有 価 証 券 の 時 価 等

(単位：千円)

| 種 類 | 前連結会計年度 (平成12年12月31日現在) | | |
|------------|----------------------------|-------|---------|
| | 連結貸借対照表計上額 | 時 価 | 評 価 損 益 |
| 流動資産に属するもの | | | |
| 株式 | | | |
| 債券 | | | |
| その他 | | | |
| 小計 | | | |
| 固定資産に属するもの | | | |
| 株式 | 4,854 | 4,809 | 45 |
| 債券 | | | |
| その他 | | | |
| 小計 | 4,854 | 4,809 | 45 |
| 合計 | 4,854 | 4,809 | 45 |

(注) 1. 時価の算定方法

上場有価証券 主に東京証券取引所の最終価格等によっております。

当連結会計年度(平成13年12月31日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

| | 取 得 原 価 | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 | 差 額 |
|---------|---------|------------------------|-----|
| (1) 株式 | 1,013 | 1,013 | |
| (2) 債券 | | | |
| (3) その他 | | | |
| 合計 | 1,013 | 1,013 | |

2. 時価評価されていない主な「有価証券」(上記1.を除く)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

前連結会計年度(自平成12年 1月 1日 至平成12年12月31日)

(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によるリスクはほとんどないと認識しております。

(4) 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で行っており、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。

(5) その他

「取引の時価等に関する事項」における契約額、または想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

当連結会計年度(自平成13年 1月 1日 至平成13年12月31日)

(1) 取引の内容

当社は、変動金利支払の借入金について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

繰延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相場変動と、ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動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に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で行っており、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

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

前連結会計年度（自平成12年 1月 1日 至平成12年12月31日）

金利関連

（単位：千円）

| 区 分 | 種 類 | 前連結会計年度（平成12年12月31日現在） | | | |
|---------------|-----------|------------------------|-----------|-----|---------|
| | | 契 約 額 等 | う ち 1 年 超 | 時 価 | 評 価 損 益 |
| 市場取引以 外の取引 | 金利スワップ取引 | | | | |
| | 支払固定・受取変動 | 125,000 | 75,000 | 873 | 873 |
| 合計 | | 125,000 | 75,000 | 873 | 873 |

（注） 時価及び評価損益は、金融機関から提示された価格によっております。

当連結会計年度（自平成13年 1月 1日 至平成13年12月31日）

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

（退職給付）

| 第15期 〔 自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日 〕 | |
|--|----------|
| 1. 採用している退職給付制度の概要 | |
| 退職金規定に基づく退職一時金制度を採用しております。 | |
| 2. 退職給付債務に関する事項 | |
| 退職給付債務 | 24,329千円 |
| 退職金共済 | 3,750千円 |
| 退職給付引当金 | 20,579千円 |
| 3. 退職給付費用に関する事項 | |
| 勤務費用 | 6,447千円 |
| 退職給付費用 | 6,447千円 |
| 4. 退職給付債務等の計算に関する事項 | |
| 該当事項はありません。 | |

(税効果会計関係)

| 当連結会計年度 〔自 平成13年 1月 1日〕 〔至 平成13年12月31日〕 | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 第14期 (平成12年12月31日現在) | 第15期 (平成13年12月31日現在) |
| 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) |
| 繰延税金資産 | | |
| 未払事業所税 | 2,625 | 2,890 |
| 未払事業税 | 1,535 | |
| 製品評価損 | | 37,516 |
| 未実現利益 | 15,029 | 19,587 |
| 賞与引当金繰入超過額 | | 379 |
| 役員退職慰労引当金繰入超過額 | 8,469 | 8,827 |
| 退職給与引当金繰入超過額 | 4,122 | 6,057 |
| 一括償却資産償却超過額 | 1,479 | 2,486 |
| 繰越欠損金 | | 16,330 |
| その他 | | 155 |
| 繰延税金資産小計 | 33,261 | 94,231 |
| 評価性引当額 | 11 | |
| 繰延税金資産合計 | 33,250 | 94,231 |
| 繰延税金負債 | | |
| 特別償却準備金 | 615 | 794 |
| その他 | 1,663 | 7,683 |
| 繰延税金負債合計 | 2,278 | 8,478 |
| 繰延税金資産の純額 | 30,971 | 85,753 |

(セグメント情報)

前連結会計年度(自平成12年1月1日 至平成12年12月31日)

1. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度において、当連結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、いずれも連結売上高の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。

当連結会計年度(自平成13年1月1日 至平成13年12月31日)

1. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度において、当連結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、いずれも連結売上高の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)

前連結会計年度(自平成12年1月1日 至平成12年12月31日)

前連結会計年度において、該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成13年1月1日 至平成13年12月31日)

役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

| 属性 | 氏名 | 住所 | 資本金 または 出資金 | 事業の 内容又 は職業 | 議決権等の 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 兼任等 | 事業 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 | 200 | 未払金 | 200 |

(1株あたり指標)

| | 前連結会計年度 〔自平成12年1月1日 至平成12年12月31日〕 | 当連結会計年度 〔自平成13年1月1日 至平成13年12月31日〕 |
|--------------------------------------|---|---|
| 1株あたり純資産 | 円 銭 616,749 35 | 円 銭 595,526 50 |
| 1株あたり当期純利益 または当期純損失() | 19,543 32 | 21,802 48 |
| 潜在株式調整後1株 あたり当期純利益ま 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が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。