



平成 15年 2月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成 14年 10月 22日

会 社 名 株式会社パル

登録銘柄

コード番号 2726

本社所在都道府県

大阪府

問合せ先 責任者役職名 取締役管理本部長

氏 名 有光靖治

TEL (06) 6227 - 0308

中間決算取締役会開催日 平成 14年 10月 22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 有(1単元 100株)

## 1. 14年 8月中間期の業績(平成 14年 3月 1日 ~ 平成 14年 8月 31日)

(1)経営成績 (注)記載金額は、百万円未満の金額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     | %         |
| 14年 8月中間期 | 8,685  | ( 22.6 ) | 732     | ( 20.5 ) | 583     | ( 2.8 )   |
| 13年 8月中間期 | 7,083  | ( 26.5 ) | 607     | ( 88.2 ) | 568     | ( 103.3 ) |
| 14年 2月期   | 15,369 |          | 1,341   |          | 1,243   |           |

|           | 中間(当期)純利益 |           | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |    |
|-----------|-----------|-----------|--------------------|----|
|           | 百万円       | %         | 円                  | 銭  |
| 14年 8月中間期 | 302       | ( 21.2 )  | 50                 | 61 |
| 13年 8月中間期 | 249       | ( 161.6 ) | 48                 | 07 |
| 14年 2月期   | 589       |           | 109                | 77 |

(注) 期中平均株式数 14年 8月中間期 5,984,513株 13年 8月中間期 5,200,000株 14年 2月期 5,368,767株  
 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<br>中間配当金 |   | 1株当たり<br>年間配当金 |    |
|-----------|----------------|---|----------------|----|
|           | 円              | 銭 | 円              | 銭  |
| 14年 8月中間期 | 0              | 0 | -              | -  |
| 13年 8月中間期 | 0              | 0 | -              | -  |
| 14年 2月期   | -              | - | 15             | 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 8月中間期 | 12,847 |  | 4,074   |  | 31.7   | 685       | 38 |
| 13年 8月中間期 | 9,345  |  | 2,111   |  | 22.6   | 405       | 98 |
| 14年 2月期   | 11,456 |  | 4,031   |  | 35.2   | 671       | 97 |

(注) 期末発行済株式数 14年 8月中間期 5,945,400株 13年 8月中間期 5,200,000株 14年 2月期 6,000,000株  
 期末自己株式数 14年 8月中間期 54,600株 13年 8月中間期 0株 14年 2月期 0株

## 2. 15年 2月期の業績予想(平成 14年 3月 1日 ~ 平成 15年 2月 28日)

|     | 売 上 高  |   | 経 常 利 益 |   | 当 期 純 利 益 |   | 1株当たり年間配当金 |    |
|-----|--------|---|---------|---|-----------|---|------------|----|
|     | 百万円    |   | 百万円     |   | 百万円       |   | 期 末        |    |
|     | 円      | 銭 | 円       | 銭 | 円         | 銭 | 円          | 銭  |
| 通 期 | 18,300 |   | 1,630   |   | 800       |   | 15         | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 134円11銭

## 7. 中間財務諸表

### 【中間貸借対照表】

| 区分         | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成13年8月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成14年8月31日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成14年2月28日) |            |
|------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
|            |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 流動資産       |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1          |          | 2,837,148                |            | 4,676,173                |            | 4,917,857                        |            |
| 2          |          | 520,979                  |            | 907,207                  |            | 466,246                          |            |
| 3          |          | 635,387                  |            | 892,955                  |            | 749,311                          |            |
| 4          |          | 38,109                   |            | 48,732                   |            | 52,887                           |            |
| 5          |          | 100,410                  |            | 95,068                   |            | 85,268                           |            |
| 6          |          | 11,319                   |            | 4,523                    |            | 2,248                            |            |
|            |          | 4,120,715                | 44.1       | 6,615,613                | 51.5       | 6,269,323                        | 54.7       |
| 流動資産合計     |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 固定資産       |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1          | 1        |                          |            |                          |            |                                  |            |
|            |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| (1)        |          | 592,003                  |            | 793,373                  |            | 691,334                          |            |
| (2)        | 2        | 36,651                   |            | 293,366                  |            | 245,465                          |            |
|            |          | 628,655                  | 6.7        | 1,086,739                | 8.4        | 936,799                          | 8.2        |
|            |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 2          |          | 27,798                   | 0.3        | 35,006                   | 0.3        | 31,371                           | 0.3        |
| 有形固定資産合計   |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 3          |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| (1)        | 2        | 4,192,694                |            | 4,096,500                |            | 3,767,888                        |            |
| (2)        |          | 61,795                   |            | 69,941                   |            | 70,682                           |            |
| (3)        | 2        | 371,641                  |            | 1,013,623                |            | 456,963                          |            |
| (4)        |          | 57,534                   |            | 70,000                   |            | 76,104                           |            |
|            |          | 4,568,596                | 48.9       | 5,110,065                | 39.8       | 4,219,429                        | 36.8       |
| 投資その他の資産合計 |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
|            |          | 5,225,050                | 55.9       | 6,231,812                | 48.5       | 5,187,601                        | 45.3       |
| 固定資産合計     |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
|            |          | 9,345,766                | 100.0      | 12,847,425               | 100.0      | 11,456,925                       | 100.0      |
| 資産合計       |          |                          |            |                          |            |                                  |            |

| 区分     | 注記<br>番号          | 前中間会計期間末<br>(平成13年 8月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成14年 8月31日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成14年 2月28日) |            |
|--------|-------------------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|        |                   | 金額(千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (負債の部) |                   |                           |            |                           |            |                                   |            |
| 流動負債   |                   |                           |            |                           |            |                                   |            |
| 1      | 支払手形              | 5                         | 822,881    | 1,328,887                 | 989,117    |                                   |            |
| 2      | 買掛金               |                           | 772,029    | 1,255,810                 | 726,658    |                                   |            |
| 3      | 短期借入金             | 2                         | 341,400    | 401,700                   | 221,400    |                                   |            |
| 4      | 1年以内返済予定<br>長期借入金 | 2                         | 557,917    | 405,611                   | 388,969    |                                   |            |
| 5      | 未払法人税等            |                           | 285,223    | 271,751                   | 421,677    |                                   |            |
| 6      | 賞与引当金             |                           | 62,300     | 86,300                    | 72,630     |                                   |            |
| 7      | その他               |                           | 476,992    | 753,961                   | 632,265    |                                   |            |
|        | 流動負債合計            |                           | 3,318,744  | 4,504,021                 | 3,452,718  | 35.5                              | 30.1       |
| 固定負債   |                   |                           |            |                           |            |                                   |            |
| 1      | 長期借入金             | 2                         | 3,366,265  | 3,574,076                 | 3,342,075  |                                   |            |
| 2      | 退職給付引当金           |                           | 14,832     | 17,568                    | 15,919     |                                   |            |
| 3      | 役員退職慰労引当金         |                           | 75,450     | 81,000                    | 80,200     |                                   |            |
| 4      | 長期未払金             |                           | 447,889    | 576,743                   | 515,045    |                                   |            |
| 5      | その他               |                           | 11,500     | 19,150                    | 19,150     |                                   |            |
|        | 固定負債合計            |                           | 3,915,937  | 4,268,538                 | 3,972,390  | 41.9                              | 34.7       |
|        | 負債合計              |                           | 7,234,682  | 8,772,560                 | 7,425,109  | 77.4                              | 64.8       |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成13年8月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成14年8月31日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成14年2月28日) |            |
|---------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)        |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 資本金           |          | 260,000                  | 2.8        |                          |            | 889,600                          | 7.8        |
| 資本準備金         |          | 139,400                  | 1.5        |                          |            | 1,089,000                        | 9.5        |
| 利益準備金         |          | 21,300                   | 0.2        |                          |            | 21,300                           | 0.2        |
| その他の剰余金       |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1 任意積立金       |          | 1,000,000                |            |                          |            | 1,000,000                        |            |
| 2 中間(当期)未処分利益 |          | 692,519                  |            |                          |            | 1,031,916                        |            |
| その他の剰余金合計     |          | 1,692,519                | 18.1       |                          |            | 2,031,916                        | 17.7       |
| その他有価証券評価差額金  |          | 2,135                    | 0.0        |                          |            |                                  |            |
| 資本合計          |          | 2,111,083                | 22.6       |                          |            | 4,031,816                        | 35.2       |
| 負債・資本合計       |          | 9,345,766                | 100.0      |                          |            | 11,456,925                       | 100.0      |
| 資本金           |          |                          |            | 889,600                  | 6.9        |                                  |            |
| 資本剰余金         |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1 資本準備金       |          |                          |            | 1,089,000                |            |                                  |            |
| 資本剰余金合計       |          |                          |            | 1,089,000                | 8.5        |                                  |            |
| 利益剰余金         |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1 利益準備金       |          |                          |            | 21,300                   |            |                                  |            |
| 2 任意積立金       |          |                          |            | 1,400,000                |            |                                  |            |
| 3 中間未処分利益     |          |                          |            | 786,809                  |            |                                  |            |
| 利益剰余金合計       |          |                          |            | 2,208,109                | 17.2       |                                  |            |
| その他有価証券評価差額金  |          |                          |            | 847                      | 0.0        |                                  |            |
| 自己株式          |          |                          |            | 112,691                  | 0.9        |                                  |            |
| 資本合計          |          |                          |            | 4,074,865                | 31.7       |                                  |            |
| 負債・資本合計       |          |                          |            | 12,847,425               | 100.0      |                                  |            |

【中間損益計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成13年3月1日<br>至 平成13年8月31日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成14年3月1日<br>至 平成14年8月31日) |            | 前事業年度<br>要約損益計算書<br>(自 平成13年3月1日<br>至 平成14年2月28日) |            |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |
| 売上高              |          | 7,083,353                                | 100.0      | 8,685,470                                | 100.0      | 15,369,947  | 100.0      |
| 売上原価             |          | 3,685,630                                | 52.0       | 4,346,468                                | 50.0       | 7,929,144   | 51.6       |
| 売上総利益            |          | 3,397,722                                | 48.0       | 4,339,001                                | 50.0       | 7,440,802   | 48.4       |
| 販売費及び一般管理費       |          | 2,789,913                                | 39.4       | 3,606,875                                | 41.6       | 6,099,368   | 39.7       |
| 営業利益             |          | 607,809                                  | 8.6        | 732,126                                  | 8.4        | 1,341,434   | 8.7        |
| 営業外収益            | 1        | 9,726                                    | 0.1        | 8,720                                    | 0.1        | 15,083  | 0.1        |
| 営業外費用            | 2        | 49,501                                   | 0.7        | 157,101                                  | 1.8        | 113,287   | 0.7        |
| 経常利益             |          | 568,034                                  | 8.0        | 583,745                                  | 6.7        | 1,243,230   | 8.1        |
| 特別利益             |          | 486                                      | 0.0        |  |            | 486   | 0.0        |
| 特別損失             | 3        | 74,713                                   | 1.0        | 21,069                                   | 0.2        | 121,125   | 0.8        |
| 税引前中間(当期)純利益     |          | 493,807                                  | 7.0        | 562,675                                  | 6.5        | 1,122,592   | 7.3        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 283,900                                  | 4.0        | 255,500                                  | 2.9        | 598,500   | 3.9        |
| 法人税等調整額          |          | 40,045                                   | 0.5        | 4,282                                    | 0.1        | 65,257  | 0.4        |
| 中間(当期)純利益        |          | 249,953                                  | 3.5        | 302,893                                  | 3.5        | 589,349   | 3.8        |
| 前期繰越利益           |          | 442,566                                  |            | 483,916                                  |            | 442,566   |            |
| 中間(当期)未処分利益      |          | 692,519                                  |            | 786,809                                  |            | 1,031,916   |            |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日)   |
|---|---|---|
| <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券</p> <p>    a 子会社株式</p> <p>        移動平均法による原価法</p> <p>    b その他有価証券</p> <p>        時価のあるもの</p> <p>            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>        時価のないもの</p> <p>            移動平均法による原価法</p> <p>ロ デリバティブ</p> <p>    時価法</p> <p>ハ たな卸資産</p> <p>    個別法による原価法</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券</p> <p>    a 子会社株式及び関連会社株式</p> <p>        同左</p> <p>    b その他有価証券</p> <p>        時価のあるもの</p> <p>            同左</p> <p>        時価のないもの</p> <p>            同左</p> <p>ロ デリバティブ</p> <p>    同左</p> <p>ハ たな卸資産</p> <p>    同左</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券</p> <p>    a 子会社株式</p> <p>        同左</p> <p>    b その他有価証券</p> <p>        時価のあるもの</p> <p>            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>        時価のないもの</p> <p>            同左</p> <p>ロ デリバティブ</p> <p>    同左</p> <p>ハ たな卸資産</p> <p>    同左</p> |
| <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産</p> <p>    定率法</p> <p>ロ 無形固定資産</p> <p>    定額法</p> <p>    なお、自社利用のソフトウェア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</p>   | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産</p> <p>    同左</p> <p>ロ 無形固定資産</p> <p>    同左</p>   | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産</p> <p>    同左</p> <p>ロ 無形固定資産</p> <p>    同左</p>   |
| <p>3 引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金</p> <p>    債権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>ロ 賞与引当金</p> <p>    従業員に対する賞与の支払に備えるため、当中間会計期間の負担すべき支給見込額を計上しております。</p>  | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金</p> <p>    同左</p> <p>ロ 賞与引当金</p> <p>    同左</p>   | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金</p> <p>    同左</p> <p>ロ 賞与引当金</p> <p>    従業員に対する賞与の支払に備えるため、当期の負担すべき支給見込額を計上しております。</p>   |

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日)   |
|---|--|---|
| <p>八 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法に基づき中間会計期間末における自己都合要支給額を計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異9,797千円については、当中間会計期間に一括して費用処理しております。</p> <p>二 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職に備え、当社内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>八 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法に基づき中間会計期間末における自己都合要支給額を計上しております。</p> <p>二 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>八 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法に基づき期末における自己都合要支給額を計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異9,797千円については、当期に一括して費用処理しております。</p> <p>二 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職に備え、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |
| <p>4 リース取引の処理方法<br/>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準じた会計処理によっております。</p>  | <p>4 リース取引の処理方法<br/>同左</p>   | <p>4 リース取引の処理方法<br/>同左</p>  |
| <p>5 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<br/>消費税等の会計処理方法<br/>税抜方式によっております。</p>  | <p>5 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<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p>  | <p>5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p>   |

追加情報

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成13年 3月 1日<br/>至 平成13年 8月31日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成14年 3月 1日<br/>至 平成14年 8月31日)</p> | <p>前事業年度<br/>(自 平成13年 3月 1日<br/>至 平成14年 2月28日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>退職給付会計<br/>当中間会計期間から退職給付会計に係る会計基準(「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、販売費及び一般管理費に含まれる退職給付費用が898千円減少し、経常利益は同額増加しております。これに加え、退職給付会計基準変更時差異額(9,797千円)を当中間会計期間に一括して特別損失に計上したことにより、税引前中間純利益は8,899千円減少しております。</p> <p>また、前期までの退職給与引当金は、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<br/>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、有価証券の評価の方法及び貸倒引当金の計上基準等を変更しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は6,306千円、税引前中間純利益は36,306千円減少しております。</p> <p>外貨建取引等会計基準<br/>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の影響はありません。</p> |  | <p>退職給付会計<br/>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、販売費及び一般管理費に含まれる退職給付費用が246千円減少し、経常利益は同額増加しております。これに加え、退職給付会計基準変更時差異額(9,797千円)を当期に一括して特別損失に計上したことにより、税引前当期純利益は9,551千円減少しております。</p> <p>また、前期までの退職給与引当金は、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<br/>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、有価証券の評価の方法及び貸倒引当金の計上基準等を変更しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は10,317千円増加し、税引前当期純利益は44,682千円減少しております。</p> <p>外貨建取引等会計基準<br/>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の影響はありません。</p> <p>スプレッド方式による新株発行<br/>平成13年12月14日に実施した有償一般募集による新株式発行(800,000株)は、引受価額(1,974円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(2,100円)で、一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。スプレッド方式では、発行価格の総額と引受価額の総額の差額100,800千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来方式であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金合計額はそれぞれ100,800千円少なく計上されております。</p> <p>また、従来方式によった場合に比べ、税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日) |
|---|--|---|
|   | <p>中間貸借対照表<br/>           中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間から「資本準備金」は「資本剰余金」の内訳として、「利益準備金」「任意積立金」「中間未処分利益」は「利益剰余金」の内訳として表示しております。</p> |   |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成13年8月31日)  | 当中間会計期間末<br>(平成14年8月31日) | 前事業年度末<br>(平成14年2月28日) |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
|---|--------------------------|------------------------|-----------|--------|-------|----------------------|--------|-------|-------------|---------------|-------|------------|---|--------|--|--|------|--------------|-----------|--------|-------|----------------------|--------|-------|------------|---|-------|--|--|------|--------------|-----------|--------|-------|----------------------|--------|-------|-------------|---------------|-----|------------|---|-------|--|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>487,227千円</p> <p>2 保証金3,455,481千円、投資有価証券9,700千円及び保険積立金(投資その他の資産「その他」)95,661千円は、長期借入金3,336,485千円、一年以内返済予定長期借入金439,597千円及び短期借入金90,000千円の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>被保証者</th> <th>保証金額<br/>(千円)</th> <th>被保証者債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>5,032</td> <td>被保証者のモリリン(株)に対する買入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>3,765</td> <td>被保証者のリース債務等</td> </tr> <tr> <td>(株)プレーンストーミング</td> <td>1,215</td> <td>被保証者のリース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,013</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>4 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債(その他)に含めて表示しております。</p> <p>5</p> | 被保証者                     | 保証金額<br>(千円)           | 被保証者債務の内容 | (株)アッカ | 5,032 | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務 | (株)アッカ | 3,765 | 被保証者のリース債務等 | (株)プレーンストーミング | 1,215 | 被保証者のリース債務 | 計 | 10,013 |  | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>637,051千円</p> <p>2 土地(有形固定資産「その他」)212,160千円、保証金3,716,351千円、投資有価証券6,090千円及び保険積立金(投資その他の資産「その他」)95,661千円は、長期借入金3,574,076千円、一年以内返済予定長期借入金293,601千円及び短期借入金210,000千円の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>被保証者</th> <th>保証金額<br/>(千円)</th> <th>被保証者債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>6,594</td> <td>被保証者のモリリン(株)に対する買入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>1,487</td> <td>被保証者のリース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>8,081</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>4 消費税等の取扱い<br/>同左</p> <p>5 中間会計期間末日満期手形<br/>中間会計期間末日満期手形の会計処理については、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が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会計期間末残高に含まれております。<br/>支払手形 386,900千円</p> | 被保証者 | 保証金額<br>(千円) | 被保証者債務の内容 | (株)アッカ | 6,594 | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務 | (株)アッカ | 1,487 | 被保証者のリース債務 | 計 | 8,081 |  | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>563,201千円</p> <p>2 保証金3,332,229千円、投資有価証券4,960千円及び保険積立金95,661千円は、長期借入金3,342,075千円、一年以内返済予定長期借入金276,958千円及び短期借入金70,000千円の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>被保証者</th> <th>保証金額<br/>(千円)</th> <th>被保証者債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>1,989</td> <td>被保証者のモリリン(株)に対する買入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)アッカ</td> <td>2,373</td> <td>被保証者のリース債務等</td> </tr> <tr> <td>(株)プレーンストーミング</td> <td>173</td> <td>被保証者のリース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,536</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>4</p> <p>5</p> | 被保証者 | 保証金額<br>(千円) | 被保証者債務の内容 | (株)アッカ | 1,989 | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務 | (株)アッカ | 2,373 | 被保証者のリース債務等 | (株)プレーンストーミング | 173 | 被保証者のリース債務 | 計 | 4,536 |  |
| 被保証者  | 保証金額<br>(千円)             | 被保証者債務の内容              |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 5,032                    | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務   |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 3,765                    | 被保証者のリース債務等            |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)プレーンストーミング   | 1,215                    | 被保証者のリース債務             |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| 計   | 10,013                   |                        |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| 被保証者  | 保証金額<br>(千円)             | 被保証者債務の内容              |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 6,594                    | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務   |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 1,487                    | 被保証者のリース債務             |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| 計   | 8,081                    |                        |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| 被保証者  | 保証金額<br>(千円)             | 被保証者債務の内容              |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 1,989                    | 被保証者のモリリン(株)に対する買入債務   |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)アッカ  | 2,373                    | 被保証者のリース債務等            |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| (株)プレーンストーミング   | 173                      | 被保証者のリース債務             |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |
| 計   | 4,536                    |                        |           |        |       |                      |        |       |             |               |       |            |   |        |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |            |   |       |  |  |      |              |           |        |       |                      |        |       |             |               |     |            |   |       |  |

## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)    | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)               | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日)  |
|--|---|--|
| 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 195千円                     | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 1,610千円                              | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 1,830千円   |
| 2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 43,844千円                  | 2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 41,323千円<br>株式公開買付<br>関連費用 110,881千円 | 2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 86,028千円  |
| 3 特別損失の主要項目<br>貸倒引当金<br>繰入額 57,534千円           | 3 特別損失の主要項目<br>固定資産除却損 13,029千円<br>リース解約損 5,840千円         | 3 特別損失の主要項目<br>固定資産除却損 11,409千円<br>リース解約損 6,481千円<br>投資有価証券<br>評価損 12,626千円<br>貸倒引当金<br>繰入額 75,808千円 |
| 4 減価償却実施額<br>有形固定資産 59,093千円<br>無形固定資産 2,031千円 | 4 減価償却実施額<br>有形固定資産 84,610千円<br>無形固定資産 2,116千円            | 4 減価償却実施額<br>有形固定資産 142,923千円<br>無形固定資産 4,376千円  |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)                                     | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28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<br>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<br>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<br>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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td>717,602</td> <td>299,699</td> <td>417,902</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>38,063</td> <td>19,384</td> <td>18,679</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>755,665</td> <td>319,084</td> <td>436,581</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品    | 717,602   | 299,699  | 417,902 | ソフトウェア    | 38,063   | 19,384    | 18,679  | 合計        | 755,665  | 319,084 | 436,581   | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td>750,388</td> <td>351,077</td> <td>399,310</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>45,963</td> <td>28,916</td> <td>17,046</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>796,351</td> <td>379,994</td> <td>416,357</td> </tr> </tbody> </table> |           | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品 | 750,388 | 351,077 | 399,310 | ソフトウェア | 45,963 | 28,916 | 17,046 | 合計 | 796,351 | 379,994 | 416,357 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td>714,072</td> <td>283,344</td> <td>430,728</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>45,963</td> <td>24,320</td> <td>21,643</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>760,036</td> <td>307,664</td> <td>452,371</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品 | 714,072 | 283,344 | 430,728 | ソフトウェア | 45,963 | 24,320 | 21,643 | 合計 | 760,036 | 307,664 | 452,371 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 器具備品   | 717,602   | 299,699  | 417,902            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| ソフトウェア   | 38,063  | 19,384   | 18,679             |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 755,665   | 319,084  | 436,581            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 器具備品   | 750,388   | 351,077  | 399,310            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| ソフトウェア   | 45,963  | 28,916   | 17,046             |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 796,351   | 379,994  | 416,357            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 器具備品   | 714,072   | 283,344  | 430,728            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| ソフトウェア   | 45,963  | 24,320   | 21,643             |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 760,036   | 307,664  | 452,371            |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>122,009千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>332,563千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>454,573千円</td> </tr> </table>   | 1年内   | 122,009千円  | 1年超                | 332,563千円         | 合計      | 454,573千円 | <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>139,927千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>298,326千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>438,253千円</td> </tr> </table>                   | 1年内     | 139,927千円 | 1年超      | 298,326千円 | 合計      | 438,253千円 | <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>137,090千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>335,681千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>472,771千円</td> </tr> </table>                       | 1年内     | 137,090千円 | 1年超  | 335,681千円 | 合計              | 472,771千円          |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年内  | 122,009千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年超  | 332,563千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 454,573千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年内  | 139,927千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年超  | 298,326千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 438,253千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年内  | 137,090千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 1年超  | 335,681千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 合計   | 472,771千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| <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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>75,361千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>65,945千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>12,455千円</td> </tr> </table>   | 支払リース料  | 75,361千円   | 減価償却費相当額           | 65,945千円          | 支払利息相当額 | 12,455千円  | <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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>83,197千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>73,131千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>11,644千円</td> </tr> </table> | 支払リース料  | 83,197千円  | 減価償却費相当額 | 73,131千円  | 支払利息相当額 | 11,644千円  | <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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>153,100千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>134,214千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>24,146千円</td> </tr> </table> | 支払リース料  | 153,100千円 | 減価償却費相当額   | 134,214千円 | 支払利息相当額         | 24,146千円           |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払リース料   | 75,361千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 減価償却費相当額   | 65,945千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払利息相当額  | 12,455千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払リース料   | 83,197千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 減価償却費相当額   | 73,131千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払利息相当額  | 11,644千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払リース料   | 153,100千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 減価償却費相当額   | 134,214千円   |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| 支払利息相当額  | 24,146千円  |  |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |
| <p>減価償却費相当額の算定方法は、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>減価償却費相当額の算定方法は、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>減価償却費相当額の算定方法は、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>利息相当額の算定方法は、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>利息相当額の算定方法は、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>利息相当額の算定方法は、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> |                    |                   |         |           |  |         |           |          |           |         |           |  |         |           |  |           |                 |                    |                   |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |

(有価証券関係)

前中間会計期間(平成13年8月31日現在)

子会社株式で時価のあるものは所有していません。

当中間会計期間(平成14年8月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分     | 中間貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------|--------------------|------------|------------|
| 子会社株式  |                    |            |            |
| 関連会社株式 | 473,200            | 564,200    | 91,000     |
| 計      | 473,200            | 564,200    | 91,000     |

前事業年度(平成14年2月28日現在)

子会社株式で時価のあるものは所有していません。

( 1 株当たり情報)

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)                     | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日)    | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日)                       |
|---|--|---|
| 1株当たり純資産額 405円98銭   | 1株当たり純資産額 685円38銭                              | 1株当たり純資産額 671円97銭   |
| 1株当たり中間純利益 48円7銭  | 1株当たり中間純利益 50円61銭                              | 1株当たり当期純利益 109円77銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していませんので、記載していません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式がないため記載していません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していませんので、記載していません。 |

(注) 平成13年7月3日付けをもって、500円額面普通株式1株を50円額面普通株式10株に分割するとともに、50円額面普通株式1株を2.5株に分割しております。

前中間会計期間及び前事業年度の1株当たり中間(当期)純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成13年 8月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成14年 3月 1日<br>至 平成14年 8月31日) | 前事業年度<br>(自 平成13年 3月 1日<br>至 平成14年 2月28日)   |
|--|---|---|
| <p>平成13年11月12日及び平成13年11月22日開催の取締役会において、下記のとおり新株式の発行を決議いたしました。</p> <p>募集方法：一般募集<br/>(ブックビルディング方式による募集)</p> <p>発行する株式の種類及び数<br/>：普通株式800,000株</p> <p>発行価額：1株につき1,573円<br/>(資本組入額 787円)</p> <p>発行価額の総額<br/>： 1,258,400千円</p> <p>資本組入額の総額<br/>： 629,600千円</p> <p>払込期日：平成13年12月13日</p> <p>配当起算日<br/>：平成13年 9月 1日</p> <p>資金の用途<br/>：主として設備資金</p> |   | <p>1 ストックオプション制度の採用<br/>平成14年 5月23日開催の定時株主総会において、当社及び当社子会社の取締役と従業員に新株予約権を付与することを決議いたしました。</p> <p>この詳細については、「第4提出会社の状況 1 株式等の状況 (7) ストックオプション制度の内容」に記載しております。</p> <p>2 平成14年 5月23日開催の定時株主総会において、商法第210条の規定に基づき、本総会終結のときから次期定時株主総会のときまでに、当社普通株式100,000株、取得価額の総額 2億5,000万円を限度として取得することを決議いたしました。</p> <p>3 株式会社ナイスクラブ株式の公開買付けについて<br/>当社は、平成14年 5月21日開催の取締役会において、証券取引法に基づく公開買付けの方法により株式会社ナイスクラブの株式を取得することを決議いたしました。</p> <p>公開買付けの概要は次のとおりであります。</p> <p>買付け等の目的<br/>当社は株式会社ナイスクラブと資本業務提携を締結し、企業グループとして経営の強化を図る。</p> <p>公開買付け期間<br/>平成14年 5月22日から平成14年 6月11日まで</p> <p>買付け価格<br/>1株につき、130円</p> <p>買付け予定株式数<br/>3,640,000株</p> <p>公開買付けによる所有株式数の移動</p> <p>買付け前所有株式数 0株<br/>(議決権の所有比率0.00%)</p> <p>買付け後所有株式数<br/>3,640,000株<br/>(議決権の所有比率<br/>33.61%)</p> <p>支払資金の調達方法<br/>支払資金 473,200千円<br/>調達方法 全額自己資金</p> |