

平成14年3月期 中間決算短信(連結)



平成13年11月15日

会社名 アールピバン株式会社
 コード番号 7523
 本社所在地 東京都港区南青山七丁目1番5号
 問い合わせ先 責任者役職名 総務グループマネージャー
 氏名 栗田 実

登録銘柄
 本社所在都道府県 東京都
 TEL(03)3407-7866

決算取締役会開催日 平成13年11月15日
 米国会計基準の有無 無

1. 13年9月中間期の連結業績(平成13年4月1日~平成13年9月30日)

(1) 連結経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|-------|-------|--------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年9月中間期 | 7,121 | (9.5) | 1,006 | (41.8) | 1,204 | (39.8) |
| 12年9月中間期 | 7,871 | (-) | 1,730 | (-) | 2,001 | (-) |
| 13年3月期 | 14,306 | (3.2) | 2,372 | (30.7) | 2,837 | (50.6) |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|--------|----------------|----|-----------------------|---|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 13年9月中間期 | 421 | (53.7) | 27 | 43 | - | - |
| 12年9月中間期 | 909 | (-) | 59 | 2 | - | - |
| 13年3月期 | 1,292 | (57.5) | 83 | 99 | - | - |

- (注) 1. 持分法投資損益 13年9月中間期 -百万円 12年9月中間期 -百万円 13年3月期 -百万円
 2. 期中平均株式数(連結) 13年9月中間期 15,363,742株 12年9月中間期 15,418,313株
 13年3月期 15,391,102株
 3. 会計処理の方法の変更 有
 4. 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) 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9月中間期 | 33,038 | 17,761 | 53.8 | 1,156 05 |
| 12年9月中間期 | 37,496 | 17,445 | 46.5 | 1,135 50 |
| 13年3月期 | 37,461 | 17,753 | 47.4 | 1,155 52 |

- (注) 期末発行済株式数(連結) 13年9月中間期 15,363,742株 12年9月中間期 15,363,742株
 13年3月期 15,363,742株

(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9月中間期 | 1,192 | 885 | 6,421 | 2,963 |
| 12年9月中間期 | 1,460 | 1,607 | 2,814 | 6,845 |
| 13年3月期 | 363 | 2,091 | 3,016 | 7,296 |

(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 4社 持分法適用非連結子会社数 -社 持分法適用関連会社数 -社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 1社 (除外) -社 持分法(新規) -社 (除外) -社

2. 14年3月期の連結業績予想(平成13年4月1日~平成14年3月31日)

| 通 期 | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| | 13,500 | 1,830 | 650 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 42円31銭

1. 企業集団の状況

(1) 事業の内容

当企業集団はアールピバン株式会社(当社)、連結子会社4社により構成されており、版画等絵画の仕入、販売を主な事業内容とし、これらに附随する事業として割賦販売斡旋業務を営んでおります。

なお、当中間期においてリゾート事業に進出し連結子会社が1社増加しております。

当グループの事業に係わる位置付け及び事業の種類別セグメントは、次のとおりであります。

なお、事業の種類別セグメント情報における事業区分と区分内容は同一であります。

アート関連事業

版画等絵画販売事業

当社は、著名作家、有望作家の版画を、全国での催事と常設店舗で販売しております。

グッズ販売事業

当社は、版画に合わせて全国の催事会場、常設店舗(アートスクエア)において著名な作家、作品をベースにしたポスター、雑貨(時計、傘、Tシャツ、マグカップ、絵葉書、テレホンカード等)のグッズを販売している他、会員誌等による通信販売を行っております。

その他

連結子会社(株)イーピクチャーズは、これまで取扱ってこなかったデジタルアートの配信(モバイル端末やパソコン)、DVD等へのパッケージ化等にも取組み、また世界のスーパースター(映画俳優、スポーツ選手等)の愛用品やポートレート、貴重なサイン入りコレクターグッズ等の販売を行っております。

金融サービス事業

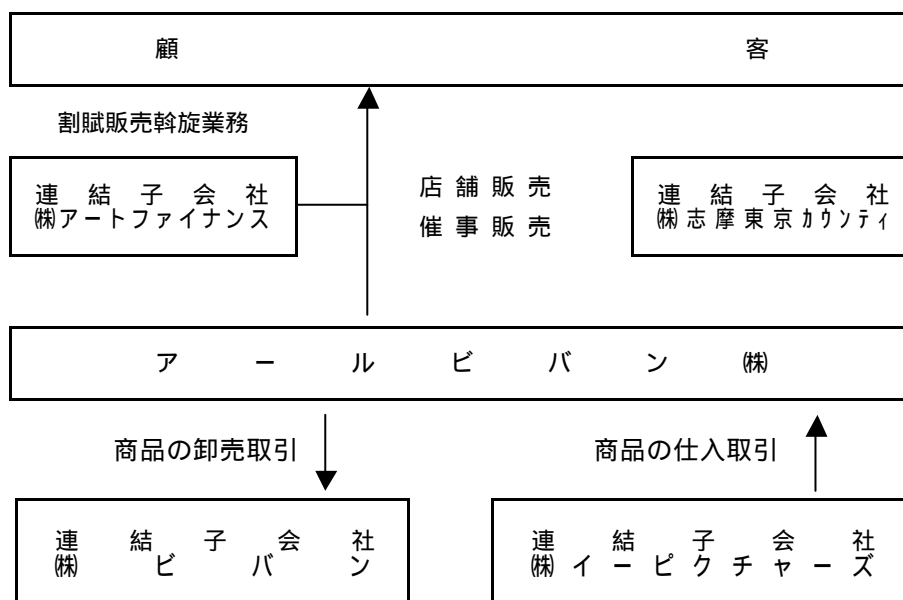
割賦販売斡旋事業

連結子会社(株)アートファイナンスは、当社の事業に係る割賦販売斡旋業務を行っております。

リゾート事業

連結子会社(株)志摩東京カウティは伊勢志摩の総合リゾート「タラサ志摩」の営業を行っております。

概要図は次のとおりであります。



(注) 1. 連結子会社(株)志摩東京カウティは平成13年7月27日に買収しました。

2. 子会社ウィルシャーデイトンファインアーツインクは平成6年7月31日をもって営業活動を休止しております。

(2) 関係会社の状況

| 名 称 | 住 所 | 資 本 金 | 主 業 の 内 容 | 議 決 権 の 所 有 割 合 | 関 係 内 容 |
|--------------|--------|---------|-----------|-----------------|---|
| (連結子会社) | | 千円 | | % | |
| (株)アートファイナンス | 東京都港区 | 20,000 | 金融サービス事業 | 100 | 当社と加盟店契約を締結し割賦販売斡旋業務を行っております。 役員の兼任 4名 |
| (株)ピバン | 東京都港区 | 30,000 | アート関連事業 | 100 | 当社商品を卸売しております。 役員の兼任 3名 |
| (株)イーピクチャーズ | 東京都港区 | 141,050 | アート関連事業 | 64 | 当社商品を仕入しております。 役員の兼任 2名 |
| (株)志摩東京カウンティ | 東京都豊島区 | 100,000 | リゾート事業 | 100 | 資金の貸付 役員の兼任 1名 |

2. 経営方針

1. 経営の基本方針

「私達は、絵を通じてひとりでも多くの人々に夢と希望をもたらし、豊かな生活文化に貢献します」を経営理念に「お客様第一主義」、「絵のある生活(くらし)」をテーマにアートの大衆化を推進しております。その結果、株主の皆様・社会そして社員にとって存在価値のある会社となる事を企業理念に定め、アート業界のリーディングカンパニーとしての地位を確固たるものにしてまいります。

2. 利益配分に関する基本方針

当社は株主価値の向上を経営の最重要課題として位置付け、将来の事業展開に備えるための内部留保の充実に努めるとともに、可能な限り高水準な配当を行う事を基本方針としております。なお、配当金につきましては今回より中間配当を実施し、株主への便宜を図りました。また、内部留保金につきましては販売体制強化を目的とした人員増加および営業所・店舗の新設に伴う資金需要に充当する所存であります。

3. 中長期的な経営戦略

「アートの大衆化」を実現するため、大都市中心の販売体制から全国の地方都市をカバーする全国エリア体制の構築をめざします。そのために催事販売と並行して常設店舗を出店し地域密着型の営業を展開しております。さらに、新人作家の発掘・育成はもちろんの事、アートグッズ等の幅広い商品を提供し、昨年設立した子会社(株式会社イーピクチャーズ)を通じ、携帯電話の待受画面へのコンテンツ配信等のデジタルアート分野も開拓しております。

また、当社は平成13年7月に伊勢志摩の総合リゾート「タラサ志摩」を運営する(株)志摩東京カウンティを買収いたしました。この買収により関西・中京地区に深く浸透している「タラサ志摩」のブランドとその資産を使って「豊かな暮らし」の総合プロデュースを行い、【絵のある生活】を提唱する当社のさらなる企業ブランド向上を図ってまいります。

4. 会社の対処すべき事項

当社は、一層厳しい環境にも対応できる企業体力を付け、ますます激化する競争に打ち勝つために、地域密着型営業を充実させ、店舗販売比率の向上と従来型催事販売の効率化に力を注ぎ、総合的な販売力の向上を図ってまいります。また、アートアドバイザーの増員と人材の育成を図ることにより企業体質を強化し、低コスト体質の企業を目指してまいります。

3. 経営成績

(1) 当期の概況

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、小泉内閣誕生による景気回復の期待はありましたが、世界的な景気減速、貿易黒字幅の縮小、証券市場の低迷といった状況の中、アメリカで起きた同時多発テロ事件の影響もあり、消費マインドはより一層低下いたしました。

このような経済状況のもとで、当社グループは、店舗の出店、有力作家の開発、催事企画の展開に注力し、業績の向上を図ってまいりました。

これらの結果、当中間連結会計期間の業績は低調な個人消費に催事企画が対応できなかったこと、有価証券評価損が発生したことなどの要因が重なり売上高71億2千1百万円、経常利益12億4百万円、中間純利益は4億2千1百万円となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

アート関連事業におきましては、店舗については、イラスト系の版画を中心とした店舗「アールジュネス」を池袋（東京都豊島区）と大須（名古屋市中区）に出店いたしました。また、従来型の「アートスクエア」についても三宮（神戸市中央区）に出店いたしました。その結果、催事用の常設店舗を含めた直営店舗は23店舗となりました。これにより地域密着型の営業活動を一層強化し、当社の企業理念にある「絵の大衆化」を推し進めてまいりました。

新作作家の開発状況につきましては、美樹本晴彦、平凡・陳をはじめとするイラスト系作家や日本画家の浜田泰介をデビューさせ若年層やシニア層への認知度を高めるとともに、主力作家であるクリスチャン・R・ラッセン、天野喜孝、カークレイナードに加え当社の商品ラインナップを拡大してまいりました。

催事企画につきましては、昨年2月に大成功を収めたジャパンアートエキスポ（大優待催事）を当中間連結会計期間においても2回開催し、日頃各地の催事ではご紹介できない商品も含めて全国各地のお客様にあらゆるジャンルの作家、作品をご紹介することができ、同時に業績にも貢献いたしました。また、全国規模の優待催事だけでなく、各地で同様の優待催事を開催し、新しいお客様を開拓することができました。

この結果、売上高は58億2千5百万円、営業利益は3億2千7百万円となりました。

金融サービス事業におきましては、割賦販売斡旋業務における割賦債権の回収増加により割賦繰延利益の収益計上額が増加しております。

この結果、売上高は9億2千2百万円、営業利益は6億4百万円となりました。

リゾート事業におきましては、当社は平成13年7月に企業プラントの一層の向上を図って、伊勢志摩の総合リゾート「タラサ志摩」を運営する(株)志摩東京カウティを買収いたしました。「タラサ志摩」は日本発の本格的「タラソテラピー（海洋療法施設）」を併設しているリラクゼーションリゾートホテルで、開業時から日本中の注目を集め、特に関西・中部地区の20～30代の女性を中心に高い人気を獲得しております。

この結果、売上高は3億7千3百万円、営業利益は4千万円となりました。

(2) 通期の見通し

今後の経済見通しにつきましては、設備投資の減少、雇用環境の一層の悪化が予想され、個人消費はさらに低調に推移するものと予想されます。

このような状況下の中で、当社グループは対処すべき課題で述べた経営施策の遂行により、連結売上高135億円、連結経常利益18億3千万円、連結当期純利益6億5千万円を見込んでおります。

4. 中間連結財務諸表等

(1) 【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成12年9月30日現在) | | 当中間連結会計期間末 (平成13年9月30日現在) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成13年3月31日現在) | | |
|--------------|----------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|---|------------|-------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 3 | 2,145,290 | | 2,673,730 | | 2,081,326 | | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | 1.3 | 17,642,143 | | 16,461,993 | | 17,026,957 | | |
| 3. 有価証券 | | 5,553,430 | | 290,217 | | 5,837,380 | | |
| 4. たな卸資産 | | 3,333,280 | | 3,190,336 | | 3,167,920 | | |
| 5. 前払費用 | | 1,279,086 | | 1,160,539 | | 1,274,127 | | |
| 6. 繰延税金資産 | | 247,061 | | 232,910 | | 168,982 | | |
| 7. その他 | | 991,625 | | 1,228,941 | | 1,056,750 | | |
| 8. 貸倒引当金 | | 4,250 | | 9,300 | | 700 | | |
| 流動資産合計 | | 31,187,669 | 83.2 | 25,229,368 | 76.4 | 30,612,745 | 81.7 | |
| 固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 3 | | | | | | | |
| 1. 建物及び構築物 | | 683,806 | | 1,663,214 | | 751,524 | | |
| 減価償却累計額 | | 260,658 | 423,147 | 309,866 | 1,353,347 | 284,363 | 467,161 | |
| 2. 土地 | | | 433,290 | | 575,015 | | 433,290 | |
| 3. その他 | | 304,822 | | 332,014 | | 256,550 | | |
| 減価償却累計額 | | 202,123 | 102,698 | 181,154 | 150,860 | 160,663 | 95,887 | |
| 有形固定資産合計 | | | 959,136 | | 2,079,223 | | 996,338 | 2.7 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 連結調整勘定 | | | - | | 234,986 | | - | |
| 2. その他 | | | 62,537 | | 249,973 | | 58,431 | |
| 無形固定資産合計 | | | 62,537 | | 484,960 | | 58,431 | 0.2 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | 2 | | 2,813,634 | | 2,418,337 | | 2,788,837 | |
| 2. 敷金及び保証金 | | | 718,494 | | 1,032,255 | | 930,557 | |
| 3. 繰延税金資産 | | | 133,190 | | 280,636 | | 335,556 | |
| 4. その他 | 3 | 2,088,363 | | 1,585,803 | | 2,226,419 | | |
| 減価償却累計額 | | 409,181 | 1,679,181 | | - | 416,246 | 1,810,173 | |
| 5. 貸倒引当金 | | | 57,089 | | 72,275 | | 71,157 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 5,287,411 | 14.1 | 5,244,757 | 15.9 | 5,793,966 | 15.4 |
| 固定資産合計 | | | 6,309,086 | 16.8 | 7,808,941 | 23.6 | 6,848,737 | 18.3 |
| 資産合計 | | | 37,496,755 | 100.0 | 33,038,309 | 100.0 | 37,461,482 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成12年9月30日現在) | | 当中間連結会計期間末 (平成13年9月30日現在) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成13年3月31日現在) | | |
|-----------------|----------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|---|------------|--|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 266,025 | | 242,749 | | 183,294 | | |
| 2. 短期借入金 | 3 | 10,104,955 | | 4,400,000 | | 9,605,918 | | |
| 3. 1年以内償還予定社債 | | 210,000 | | - | | - | | |
| 4. 未払法人税等 | | 775,769 | | 390,963 | | 480,793 | | |
| 5. 割賦繰延利益 | | 5,171,782 | | 4,866,080 | | 5,118,671 | | |
| 6. 賞与引当金 | | - | | 171,572 | | - | | |
| 7. その他 | | 1,422,047 | | 1,909,880 | | 1,658,012 | | |
| 流動負債合計 | | 17,950,580 | 47.9 | 11,981,245 | 36.2 | 17,046,690 | 45.5 | |
| 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 3 | 1,814,868 | | 2,800,000 | | 2,358,264 | | |
| 2. 役員退職慰労引当金 | | 276,423 | | 291,105 | | 286,250 | | |
| 3. 預り保証金 | | - | | 144,000 | | - | | |
| 固定負債合計 | | 2,091,291 | 5.6 | 3,235,105 | 9.8 | 2,644,515 | 7.1 | |
| 負債合計 | | 20,041,872 | 53.5 | 15,216,350 | 46.0 | 19,691,205 | 52.6 | |
| (少数株主持分) | | | | | | | | |
| 少数株主持分 | | 9,286 | 0.0 | 60,714 | 0.2 | 17,098 | 0.0 | |
| (資本の部) | | | | | | | | |
| 資本金 | | 1,656,000 | 4.4 | 1,656,000 | 5.0 | 1,656,000 | 4.4 | |
| 資本準備金 | | 6,591,200 | 17.6 | 6,591,200 | 20.0 | 6,591,200 | 17.6 | |
| 連結剰余金 | | 9,564,385 | 25.5 | 9,878,451 | 29.9 | 9,947,202 | 26.6 | |
| その他有価証券評価差額金 | | 175,788 | 0.5 | 174,207 | 0.5 | 251,024 | 0.7 | |
| | | 17,635,797 | | 17,951,445 | | 17,943,378 | | |
| 自己株式 | | 190,200 | 0.5 | 190,200 | 0.6 | 190,200 | 0.5 | |
| 資本合計 | | 17,445,596 | 46.5 | 17,761,244 | 53.8 | 17,753,177 | 47.4 | |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | | 37,496,755 | 100.0 | 33,038,309 | 100.0 | 37,461,482 | 100.0 | |

【中間連結損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3月31日) | | | | |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|------------|-----------|------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| 売上高 | | | 7,871,509 | 100.0 | | 7,121,522 | 100.0 | 14,306,377 | 100.0 | |
| 売上原価 | | | 1,880,354 | 23.9 | | 1,993,742 | 28.0 | 3,742,973 | 26.2 | |
| 売上総利益 | | | 5,991,155 | 76.1 | | 5,127,779 | 72.0 | 10,563,404 | 73.8 | |
| 販売費及び一般管理費 | 1 | | 4,260,165 | 54.1 | | 4,121,058 | 57.9 | 8,190,598 | 57.3 | |
| 営業利益 | | | 1,730,989 | 22.0 | | 1,006,721 | 14.1 | 2,372,805 | 16.5 | |
| 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 30,447 | | | 32,491 | | 58,822 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 7,254 | | | 9,560 | | 15,464 | | | |
| 3. 投資事業組合利益 | | 47,574 | | | 20,466 | | 81,413 | | | |
| 4. 不動産賃貸収入 | | 20,176 | | | - | | 43,066 | | | |
| 5. 友の会会費収入 | | 91,153 | | | - | | 132,775 | | | |
| 6. 受取信販手数料 | | 47,691 | | | 41,756 | | 90,666 | | | |
| 7. 為替差益 | | 43,291 | | | 76,856 | | - | | | |
| 8. 雑収入 | | 29,815 | 317,403 | 4.0 | 31,365 | 212,498 | 3.0 | 103,364 | 525,572 | 3.7 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 16,345 | | | 2,278 | | 34,617 | | | |
| 2. 投資有価証券売却損 | | 14,296 | | | - | | - | | | |
| 3. 不動産賃貸費用 | | 8,029 | | | - | | 17,320 | | | |
| 4. 新株発行費 | | - | | | - | | 7,220 | | | |
| 5. 雑損失 | | 8,636 | 47,307 | 0.6 | 12,359 | 14,638 | 0.2 | 1,822 | 60,981 | 0.4 |
| 経常利益 | | | 2,001,085 | 25.4 | | 1,204,580 | 16.9 | | 2,837,397 | 19.8 |
| 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 1. 貸倒引当金戻入額 | | 112,220 | | | - | | 104,601 | | | |
| 2. 投資不動産売却益 | | - | | | 486,839 | | - | | | |
| 3. その他 | | - | 112,220 | 1.4 | 2,247 | 489,086 | 6.9 | - | 104,601 | 0.7 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | | | | |
|---------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|-----------|------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | | | |
| 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券評価損 | | 203,673 | | 830,045 | | 413,494 | | | | |
| 2. 固定資産除却損 | 2 | 11,160 | | 20,024 | | 37,181 | | | | |
| 3. ゴルフ会員権評価損 | | 7,646 | | - | | 7,646 | | | | |
| 4. 貸倒引当金繰入額 | | 46,900 | | - | | 49,800 | | | | |
| 5. その他 | | 5,884 | 275,265 | 3.5 | 19,799 | 869,868 | 12.2 | 5,884 | 514,007 | 3.6 |
| 税金等調整前中間 (当期)純利益 | | | 1,838,040 | 23.3 | | 823,798 | 11.6 | | 2,427,991 | 16.9 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 827,000 | | | 450,159 | | | 1,134,349 | | |
| 法人税等調整額 | | 101,800 | 928,800 | 11.8 | 61,497 | 388,661 | 5.5 | 3,773 | 1,138,122 | 7.9 |
| 少数株主損失(利益) | | | 713 | 0.0 | | 13,677 | 0.2 | | 2,901 | 0.0 |
| 中間(当期)純利益 | | | 909,952 | 11.5 | | 421,460 | 5.9 | | 1,292,770 | 9.0 |

【中間連結剰余金計算書】

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結剰余金計算書 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | |
|---------------------|----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 連結剰余金期首残高 | | | 8,966,388 | | 9,947,202 | | 8,966,388 |
| 連結剰余金減少高 | | | | | | | |
| 1. 配当金 | | 231,956 | | 460,912 | | 231,956 | |
| 2. 役員賞与 | | 80,000 | 311,956 | 29,300 | 490,212 | 80,000 | 311,956 |
| 中間(当期)純利益 | | | 909,952 | | 421,460 | | 1,292,770 |
| 連結剰余金中間期末 (期末)残高 | | | 9,564,385 | | 9,878,451 | | 9,947,202 |
| | | | | | | | |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3月31日) |
|----------------------|----------|---|---|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 営業活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 税金等調整前中間 (当期)純利益 | | 1,838,040 | 823,798 | 2,427,991 |
| 減価償却費 | | 66,202 | 69,433 | 141,469 |
| 連結調整勘定償却 | | - | 12,368 | - |
| 貸倒引当金の増 (減)額 | | 65,320 | 9,718 | 54,802 |
| 賞与引当金の増加額 | | - | 171,572 | - |
| 未払賞与の減少額 | | - | 171,572 | - |
| 役員退職慰労引当金 の増(減)額 | | 9,827 | 9,699 | 19,654 |
| 受取利息及び配当金 | | 30,447 | 42,052 | 74,286 |
| 支払利息 | | 16,345 | 2,278 | 34,617 |
| 投資有価証券評価損 | | 203,673 | 830,045 | 413,494 |
| 投資有価証券売却損 | | 14,296 | - | - |
| 投資事業組合利益 | | 47,574 | 20,466 | 81,413 |
| 固定資産除却損 | | 11,160 | 20,024 | 37,181 |
| 投資不動産売却益 | | - | 486,839 | - |
| ゴルフ会員権評価損 | | 7,646 | - | - |
| 為替差益 | | 36,303 | 76,856 | 41,067 |
| 売上債権の増加額 | | 953,546 | 564,964 | 338,359 |
| たな卸資産の(増) 減額 | | 387,120 | 152,894 | 475,739 |
| 前払費用の増加額 | | 47,050 | 113,678 | 42,090 |
| 仕入債務の増(減) 額 | | 22,738 | 59,455 | 58,448 |
| 割賦繰延利益の増加 額 | | 230,030 | 252,591 | 176,919 |
| 役員賞与の支払額 | | 80,000 | 29,300 | 80,000 |
| その他 | | 172,817 | 238,112 | 267,470 |
| 小計 | | 599,780 | 1,692,574 | 2,272,591 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) |
|----------------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 利息及び配当金の受 取額 | | 31,239 | 42,052 | 76,449 |
| 利息の支払額 | | 16,345 | 2,278 | 34,617 |
| 法人税等の支払額 | | 2,075,481 | 539,989 | 2,677,806 |
| 営業活動によるキャッ シュ・フロー | | 1,460,807 | 1,192,359 | 363,383 |
| 投資活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 定期預金の払戻によ る収入 | | - | - | 210,000 |
| 有形固定資産の取得 による支出 | | 26,982 | 52,873 | 138,142 |
| 投資有価証券の取得 による支出 | | 1,545,840 | 100,260 | 2,151,077 |
| 投資有価証券の売却 償還による収入 | | 367,039 | 608,883 | 685,282 |
| 連結の範囲の変更を 伴う子会社株式の取 得による支出 | | - | 21,687 | - |
| 貸付けによる支出 | | 327,000 | 144,000 | 329,000 |
| 貸付金の回収による 収入 | | 238,997 | 29,776 | 258,329 |
| 無形固定資産の取得 による支出 | | - | 44,963 | - |
| 敷金及び保証金の取 得による支出 | | - | 62,563 | 229,176 |
| 出資金の分配による 収入 | | 32,033 | 51,222 | 73,326 |
| 出資金の払込による 支出 | | 100,000 | 24,784 | 126,854 |
| 投資不動産の売却に よる収入 | | - | 581,625 | - |
| その他資産(増)減 額 | | 245,695 | 64,863 | 343,715 |
| 投資活動によるキャッ シュ・フロー | | 1,607,448 | 885,239 | 2,091,027 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) |
|--------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 短期借入金増加額 (減少額) | | 2,400,000 | 6,427,000 | 3,400,000 |
| 長期借入による収入 | | - | 800,000 | 1,000,000 |
| 長期借入金の返済に よる支出 | | 2,880 | 364,182 | 4,671 |
| 社債の償還による支 出 | | - | - | 210,000 |
| 自己株式取得による 支出 | | 190,076 | - | 190,076 |
| 少数株主の増資引受 による払込額 | | 10,000 | 31,050 | 20,000 |
| 配当金の支払額 | | 231,956 | 460,912 | 231,956 |
| 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | 2,814,913 | 6,421,044 | 3,016,703 |
| 現金及び現金同等物に 係る換算差額 | | - | 11,306 | 38,959 |
| 現金及び現金同等物の 増加額(減少額) | | 5,883,168 | 4,332,142 | 5,432,154 |
| 現金及び現金同等物の 期首残高 | | 12,728,243 | 7,296,089 | 12,728,243 |
| 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 | | 6,845,075 | 2,963,947 | 7,296,089 |
| | | | | |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| |
|--|
| <p>当中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日)</p> |
| <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 4社</p> <p>主要な連結子会社の名称</p> <p>(株)アートファイナンス、(株)ピバン、(株)イーピクチャーズ、(株)志摩東京カウンティ</p> <p>(株)志摩東京カウンティについては、当中間連結会計期間において株式を取得したことに伴い、連結の範囲に含めることといたしました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等</p> <p>主要な非連結子会社</p> <p>ウィルシャーデイトンファインアーツインク</p> <p>(連結の範囲から除いた理由)</p> <p>非連結子会社は、小規模であり、総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び剰余金(持分に見合う額)は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> |
| <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の非連結子会社及び関連会社</p> <p>該当する会社はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社</p> <p>持分法を適用していない非連結子会社(ウィルシャーデイトンファインアーツインク)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、かつ、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>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社の中間決算日と中間連結決算日は同一であります。</p> |
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ. 有価証券</p> <p>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</p> <p>(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>(会計処理方法の変更)</p> <p>有価証券の評価方法については、従来、総平均法によっておりましたが、金融商品の会計基準導入に伴いこれを機に検討した結果、売買損益を早期に確定するため、当中間連結会計期間より移動平均法に変更しました。</p> <p>この変更による影響はありません</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>商品: 個別法による原価法</p> <p>貯蔵品: 先入先出法による原価法</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</p> <p>定率法</p> <p>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については、定額法を採用しております。</p> |

ロ．無形固定資産

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっております。

営業権については、５年間均等償却しております。

ハ．長期前払費用

均等償却

(3) 重要な引当金の計上基準

イ．貸倒引当金

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ．賞与引当金

当社及び国内連結子会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当中間会計期間負担額を計上しております。

（追加情報）

前連結会計年度まで未払費用に含めていた未払従業員賞与は、「未払従業員賞与の財務諸表における表示科目について」（日本公認会計士協会 リサーチ・センター審理情報No.15 平成13年2月14日）が公表されたことにより、当中間連結会計期間から賞与引当金として表示しております。

なお、前中間連結会計期間末及び前連結会計年度末に未払費用に含めていた未払従業員賞与はそれぞれ175,189千円及び170,810千円であります。

ハ．退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

ニ．役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(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。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

イ．ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には、特例処理を採用しております。

ロ．ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：クーポンスワップ、金利スワップ

ヘッジ対象：買掛金、借入金

ハ．ヘッジ方針

輸入取引に係る為替変動リスク及び借入金金利変動リスクについてヘッジする方針であります。

ニ．ヘッジ方針

ヘッジ手段の変動額累計とヘッジ対象の変動額累計とを比較し、その変動額の比率によって有効性の評価を行うものとしております。

(6) その他重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5．中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

中間連結キャッシュ・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現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りリスクしか負わない取得日から３ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

会計処理方法の変更

当中間連結会計期間
(自 平成13年 4月 1日
至 平成13年 9月30日)

従来、友の会会費収入及び友の会運営費は、友の会会費収入から友の会運営費を控除して営業外収益に計上しておりましたが、近年の会員数増加により重要性が増してきたことから会員獲得を営業の主たる業務として積極的に取り組む方針としたこと、また友の会会費収入は版画販売の営業活動から派生する収入の一部であることを鑑み、損益状況をより適正に表示するため、当中間連結会計期間より友の会会費収入を売上高に、これに対応する友の会運営費を売上原価に計上する方法に変更しました。この変更により、従来の方法に比較し、営業利益が77,274千円増加しておりますが、経常利益及び税金等調整前中間純利益については影響ありません。

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末 (平成12年 9月30日現在) | 当中間連結会計期間末 (平成13年 9月30日現在) | 前連結会計年度 (平成13年 3月31日現在) |
|--|---|---|
| 1 連結子会社の割賦斡旋業務により発生した割賦債権に係る受取手形が16,966,628千円含まれております。 | 1 連結子会社の割賦斡旋業務により発生した割賦債権に係る受取手形が15,980,109千円含まれております。 | 1 連結子会社の割賦斡旋業務により発生した割賦債権に係る受取手形が16,833,488千円含まれております。 |
| 2 _____ | 2 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。 投資有価証券(株式) 13,068千円 | 2 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。 投資有価証券(株式) 13,068千円 |
| 3 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 担保に供している資産 | 3 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 担保に供している資産 | 3 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 担保に供している資産 |
| 現金及び預金* 210,000千円 | 10,898,640 | 13,628,500千円 |
| 受取手形 14,759,196 | 建物及び構築物* 235,013 | 建物及び構築物* 245,576 |
| 建物及び構築物* 257,266 | 土地* 383,630 | 土地* 383,630 |
| 土地* 383,630 | 計 11,517,284 | 投資その他の資産(投資建物) 18,130 |
| 投資その他の資産(投資建物) 25,195 | | 投資その他の資産(投資土地) 76,654 |
| 投資その他の資産(投資土地) 76,654 | | 計 14,352,482 |
| 計 15,711,944 | | |
| 上記に対応する債務 | 上記に対応する債務 | 上記に対応する債務 |
| 短期借入金 10,104,955千円 | 短期借入金 4,400,000千円 | 短期借入金 9,605,918千円 |
| 長期借入金 1,814,868 | 長期借入金 2,800,000 | 長期借入金 2,358,264 |
| 計 11,919,824 | 計 7,200,000 | 計 11,964,183 |
| * 印の担保資産は銀行債務契約の根担保であり、中間期末現在債務残高はありません。 | * 印の担保資産は銀行債務契約の根担保であり、中間期末現在債務残高はありません。 | * 印の担保資産は銀行債務契約の根担保であり、期末現在債務残高はありません。 |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|---------|------|---------|--------|--------|--------------|-------|---------|----------|-----------|-----|--|-----|-----------|-------|---------|------|-----------|--------|-------|--------------|-------|----------|-------|---------|----------|-----------|--|--------|--|---|-----|-------------|-------|-----------|------|-----------|--------|--------|--------------|--------|---------|----------|-----------|--------|--------|--------|
| <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>会場費</td><td>604,985千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>803,456</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>960,376</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>10,528</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>9,827</td></tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>10,678千円</td></tr> <tr><td>工具・器具及び備品</td><td>482</td></tr> </table> | 会場費 | 604,985千円 | 広告宣伝費 | 803,456 | 給与手当 | 960,376 | 退職給付費用 | 10,528 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 9,827 | 建物及び構築物 | 10,678千円 | 工具・器具及び備品 | 482 | <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>会場費</td><td>460,093千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>743,139</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>1,041,879</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>7,621</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>9,699</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>9,300</td></tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>20,024千円</td></tr> <tr><td>工具・器具及び備品</td><td></td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td></td></tr> </table> | 会場費 | 460,093千円 | 広告宣伝費 | 743,139 | 給与手当 | 1,041,879 | 退職給付費用 | 7,621 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 9,699 | 貸倒引当金繰入額 | 9,300 | 建物及び構築物 | 20,024千円 | 工具・器具及び備品 | | ソフトウェア | | <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>会場費</td><td>1,058,077千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>1,483,488</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>1,900,204</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>21,531</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>19,654</td></tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>10,678千円</td></tr> <tr><td>工具・器具及び備品</td><td>12,887</td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td>13,616</td></tr> </table> | 会場費 | 1,058,077千円 | 広告宣伝費 | 1,483,488 | 給与手当 | 1,900,204 | 退職給付費用 | 21,531 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 19,654 | 建物及び構築物 | 10,678千円 | 工具・器具及び備品 | 12,887 | ソフトウェア | 13,616 |
| 会場費 | 604,985千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 803,456 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 960,376 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 10,528 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 9,827 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 10,678千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具及び備品 | 482 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会場費 | 460,093千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 743,139 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 1,041,879 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 7,621 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 9,699 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 9,300 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 20,024千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具及び備品 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会場費 | 1,058,077千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 1,483,488 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 1,900,204 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 21,531 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 19,654 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 10,678千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具及び備品 | 12,887 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 13,616 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|---------|------|-----------|-----------|-----------|---|----------|-------------|------------------|---|------|---------|-----------|-----------|---|----------|-------------|------------------|---|------|-----------|-----------|-----------|
| <p>現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成12年9月30日現在)</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>2,145,290千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>210,000</td></tr> <tr><td>有価証券</td><td>4,909,784</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>6,845,075</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 2,145,290千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 210,000 | 有価証券 | 4,909,784 | 現金及び現金同等物 | 6,845,075 | <p>現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成13年9月30日現在)</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>2,673,730千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>-</td></tr> <tr><td>有価証券</td><td>290,217</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>2,963,947</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 2,673,730千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | - | 有価証券 | 290,217 | 現金及び現金同等物 | 2,963,947 | <p>現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成13年3月31日現在)</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>2,081,326千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>-</td></tr> <tr><td>有価証券</td><td>5,214,763</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>7,296,089</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 2,081,326千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | - | 有価証券 | 5,214,763 | 現金及び現金同等物 | 7,296,089 |
| 現金及び預金勘定 | 2,145,290千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 210,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 4,909,784 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 6,845,075 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 2,673,730千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 290,217 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 2,963,947 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 2,081,326千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 5,214,763 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 7,296,089 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | | | | 当中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | | | 前連結会計年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|--|-----------------|--------------------|-------------------|--|-----------------|--------------------|-----------------|----------|----------|--|--|--|--|-----|----------|-----|--------|----|--------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|---|--|--|--|-----|----------|-----|--------|----|---------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | | | | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | | | | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具及び備品 | 163,882 | 66,857 | 97,025 | 工具・器具及び備品 | 200,921 | 109,088 | 91,833 | 工具・器具及び備品 | 198,432 | 104,310 | 94,121 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 163,882 | 66,857 | 97,025 | 合計 | 200,921 | 109,088 | 91,833 | 合計 | 198,432 | 104,310 | 94,121 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 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>37,562千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>59,463千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>97,025千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>16,956千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16,956千円</td> </tr> </table> | | | | 1年内 | 37,562千円 | 1年超 | 59,463千円 | 合計 | 97,025千円 | 支払リース料 | 16,956千円 | 減価償却費相当額 | 16,956千円 | <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 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>31,519千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>62,985</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>94,504</td> </tr> </table> <p>3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>25,651千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>23,464千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,083千円</td> </tr> </table> | | | | 1年内 | 31,519千円 | 1年超 | 62,985 | 合計 | 94,504 | 支払リース料 | 25,651千円 | 減価償却費相当額 | 23,464千円 | 支払利息相当額 | 2,083千円 | <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため、利息法によりしております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>38,434千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>74,589</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>113,074</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため、利息法によりしております。</p> <p>3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>42,148千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>41,963千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,878千円</td> </tr> </table> | | | | 1年内 | 38,434千円 | 1年超 | 74,589 | 合計 | 113,074 | 支払リース料 | 42,148千円 | 減価償却費相当額 | 41,963千円 | 支払利息相当額 | 3,878千円 |
| 1年内 | 37,562千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 59,463千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 97,025千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 16,956千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 16,956千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 31,519千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 62,985 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 94,504 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 25,651千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 23,464千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,083千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 38,434千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 74,589 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 113,074 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 42,148千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 41,963千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 3,878千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | |
|---|---|--|
| <p>4 . 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> | <p>4 . 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> | <p>4 . 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左</p> |
|---|---|--|

5. セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間（自平成12年4月1日 至平成12年9月30日）

| | アート関連事業 （千円） | 金融サービス 事業（千円） | 計（千円） | 消去又は全社 （千円） | 連結（千円） |
|----------------------|-----------------|------------------|-----------|----------------|-----------|
| 売上高 | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 7,103,551 | 767,958 | 7,871,509 | - | 7,871,509 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - |
| 計 | 7,103,551 | 767,958 | 7,871,509 | - | 7,871,509 |
| | 5,835,078 | 305,441 | 6,140,520 | - | 6,140,520 |
| | 1,268,472 | 462,517 | 1,730,989 | - | 1,730,989 |

当中間連結会計期間（自平成13年4月1日 至平成13年9月30日）

| | アート関連 事業 （千円） | 金融サービ ス事業 （千円） | リゾート事 業（千円） | 計（千円） | 消去又は全社 （千円） | 連結（千円） |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 売上高 | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 5,825,685 | 922,022 | 373,814 | 7,121,522 | - | 7,121,522 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - |
| 計 | 5,825,685 | 922,022 | 373,814 | 7,121,522 | - | 7,121,522 |
| | 5,498,598 | 317,507 | 333,311 | 6,149,417 | 34,616 | 6,114,800 |
| | 327,086 | 604,514 | 40,503 | 972,104 | 34,616 | 1,006,721 |

前連結会計年度（自平成12年4月1日 至平成13年3月31日）

| | アート関連事業 （千円） | 金融サービス 事業（千円） | 計（千円） | 消去又は全社 （千円） | 連結（千円） |
|----------------------|-----------------|------------------|------------|----------------|------------|
| 売上高 | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 12,667,603 | 1,638,774 | 14,306,377 | - | 14,306,377 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - |
| 計 | 12,667,603 | 1,638,774 | 14,306,377 | - | 14,306,377 |
| | 11,318,964 | 614,607 | 11,933,572 | - | 11,933,572 |
| | 1,348,639 | 1,024,166 | 2,372,805 | - | 2,372,805 |

（注）1．事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業の内容

アート関連事業 版画等絵画の販売及びこれに付随する事業

金融サービス事業 割賦販売斡旋事業

リゾート事業 「タラサ志摩(伊勢志摩)」総合リゾート事業

3．営業費用の中に配賦不能営業費用はありません。

4. 会計処理基準の変更

(当中間連結会計期間)

「会計処理方法の変更」に記載のとおり、当中間連結会計期間より友の会会費収入を売上高に、これに対応する友の会運営費を売上原価に計上する方法に変更しました。この変更により、従来の方法に比較し、アート関連事業について売上高は155,649千円、営業利益は77,274千円、多く計上されております。なお、アート関連事業以外の事業についてはセグメント情報に与える影響はありません。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、海外売上高はないため、該当事項はありません。

6. 品目別売上高、契約高及び契約残高

(単位：千円)

| 区 分 | | 期 別 | | 前中間連結会計期間 | | 当中間連結会計期間 | | 前連結会計年度 | |
|------------------|------------|-----|-----------|---------------------------------|-----------|---------------------------------|------------|---------------------------------|--|
| | | | | 自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月 30日 | | 自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月 30日 | | 自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3月 31日 | |
| | | | | 金 額 | | 金 額 | | 金 額 | |
| 売 上 高 | [アート関連事業] | | | | | | | | |
| | シルクスクリーン | | | 1,555,097 | | 686,193 | | 2,456,208 | |
| | ミックスメディア | | | 2,808,077 | | 2,764,111 | | 5,228,662 | |
| | リトグラフ | | | 1,396,294 | | 800,254 | | 2,247,354 | |
| | ジクレ(アイリス) | | | 743,300 | | 744,602 | | 1,453,520 | |
| | その他 | | | 600,781 | | 830,526 | | 1,281,857 | |
| | 小 計 | | | 7,103,551 | | 5,825,685 | | 12,667,603 | |
| | [金融サービス事業] | | | 767,958 | | 922,022 | | 1,638,774 | |
| | [リゾート事業] | | | - | | 373,814 | | - | |
| 合 計 | | | 7,871,509 | | 7,121,522 | | 14,306,377 | | |
| 契 約 高 | [アート関連事業] | | | | | | | | |
| | シルクスクリーン | | | 1,529,935 | | 730,398 | | 2,368,797 | |
| | ミックスメディア | | | 2,911,176 | | 2,909,553 | | 5,420,453 | |
| | リトグラフ | | | 1,389,207 | | 834,892 | | 2,156,691 | |
| | ジクレ(アイリス) | | | 793,269 | | 774,294 | | 1,511,674 | |
| | その他 | | | 561,796 | | 831,781 | | 1,204,793 | |
| | 小 計 | | | 7,185,385 | | 6,080,918 | | 12,662,410 | |
| | [金融サービス事業] | | | 997,988 | | 669,431 | | 1,815,693 | |
| | [リゾート事業] | | | - | | 373,815 | | - | |
| 合 計 | | | 8,183,374 | | 7,124,165 | | 14,478,104 | | |
| 契 約 残 高 | [アート関連事業] | | | | | | | | |
| | シルクスクリーン | | | 163,166 | | 145,123 | | 100,917 | |
| | ミックスメディア | | | 386,030 | | 620,164 | | 474,722 | |
| | リトグラフ | | | 231,261 | | 182,323 | | 147,684 | |
| | ジクレ(アイリス) | | | 101,305 | | 139,183 | | 109,490 | |
| | その他 | | | 83,612 | | 46,789 | | 45,533 | |
| | 小 計 | | | 965,375 | | 1,133,582 | | 878,348 | |
| | [金融サービス事業] | | | 5,171,782 | | 4,866,081 | | 5,118,671 | |
| | [リゾート事業] | | | - | | - | | - | |
| 合 計 | | | 6,137,158 | | 5,999,663 | | 5,997,020 | | |

(注) 金融サービス業の契約高及び契約残高は、割賦あっせん契約に係る会員手数料であります。

7. 有価証券関係

前中間連結会計期間

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在） | | |
|---------|--------------------------|------------------|---------|
| | 取得原価（千円） | 中間連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円） |
| (1)株式 | 1,873,560 | 1,487,719 | 385,841 |
| (2)債券 | | | |
| 国債・地方債等 | 854,694 | 852,474 | 2,219 |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 678,480 | 581,648 | 96,831 |
| 合計 | 3,406,735 | 2,921,842 | 484,892 |

（注） 上記のほか、投資事業組合に対する出資金があり、組合構成資産に含まれる金融資産の評価差額に対する持分相当額は187,480千円であります。

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容及び中間連結貸借対照表計上額

| | 前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在） | |
|------------------|--------------------------|-----------|
| | 中間連結貸借対照表計上額（千円） | |
| その他の有価証券 | | |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | | 522,369 |
| マネーマネジメントファンド | | 4,909,784 |

当中間連結会計期間

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在） | | |
|---------|--------------------------|------------------|---------|
| | 取得原価（千円） | 中間連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円） |
| (1)株式 | 1,505,465 | 1,254,120 | 251,345 |
| (2)債券 | | | |
| 国債・地方債等 | 224,699 | 247,381 | 22,682 |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 596,593 | 464,705 | 131,887 |
| 合計 | 2,326,757 | 1,966,207 | 360,549 |

（注） 上記のほか、投資事業組合に対する出資金があり、組合構成資産に含まれる金融資産の評価差額に対する持分相当額は60,558千円であります。

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容及び中間連結貸借対照表計上額

| | 当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在） |
|------------------|--------------------------|
| | 中間連結貸借対照表計上額（千円） |
| その他の有価証券 | |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 434,061 |
| マネーマネジメントファンド | 290,217 |

前連結会計年度

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前連結会計年度（平成13年3月31日現在） | | |
|---------|-----------------------|----------------|---------|
| | 取得原価（千円） | 連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円） |
| (1)株式 | 2,158,314 | 1,535,605 | 622,709 |
| (2)債券 | | | |
| 国債・地方債等 | 748,709 | 872,798 | 124,089 |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 678,511 | 537,111 | 141,399 |
| 合計 | 3,585,534 | 2,945,514 | 640,019 |

（注） 上記のほか、投資事業組合に対する出資金があり、組合構成資産に含まれる金融資産の評価差額に対する持分相当額は207,164千円であります。

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容及び連結貸借対照表計上額

| | 前連結会計年度（平成13年3月31日現在） |
|------------------|-----------------------|
| | 連結貸借対照表計上額（千円） |
| その他の有価証券 | |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 452,870 |
| マネーマネジメントファンド | 5,214,763 |

8. デリバティブ取引関係

前中間連結会計期間（平成12年9月30日現在）

デリバティブ取引は全てヘッジ会計が適用されているので記載を省略しております。

当中間連結会計期間（平成13年9月30日現在）

デリバティブ取引は全てヘッジ会計が適用されているので記載を省略しております。

前連結会計年度（平成13年3月31日現在）

デリバティブ取引は全てヘッジ会計が適用されているので記載を省略しております。

平成14年3月期 個別中間財務諸表の概要



平成13年11月15日

会社名 アールビバン株式会社
 コード番号 7523
 本社所在地 東京都港区南青山七丁目1番5号
 問い合わせ先 責任者役職名 総務グループマネージャー
 氏名 栗田 実
 決算取締役会開催日 平成13年11月15日
 中間配当支払開始日 平成13年12月20日

登録銘柄
 本社所在都道府県 東京都
 TEL(03)3407-7866
 中間配当制度の有無 有

1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日~平成13年9月30日)

(1) 経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13年9月中間期 | 5,674 | (20.0) | 262 | (79.4) | 488 | (73.2) |
| 12年9月中間期 | 7,095 | (7.6) | 1,273 | (7.8) | 1,822 | (10.5) |
| 13年3月期 | 12,585 | (7.4) | 1,362 | (49.7) | 2,103 | (58.6) |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり 中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|--------|--------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 13年9月中間期 | 51 | (94.2) | 3 | 37 |
| 12年9月中間期 | 899 | (14.6) | 58 | 19 |
| 13年3月期 | 1,008 | (62.8) | 65 | 25 |

(注) 1. 期中平均株式数

13年9月中間期 15,463,816株
 12年9月中間期 15,463,816株
 13年3月期 15,463,816株

2. 会計処理の方法の変更 有

3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり 中間配当金 | | 1株当たり 年間配当金 | |
|----------|----------------|----|----------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 13年9月中間期 | 15 | 00 | — | — |
| 12年9月中間期 | - | - | — | — |
| 13年3月期 | — | — | 30 | 00 |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 | |
|----------|--------|--------|--------|-----------|----|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 13年9月中間期 | 18,506 | 16,200 | 87.5 | 1,054 | 47 |
| 12年9月中間期 | 19,646 | 16,718 | 85.1 | 1,081 | 14 |
| 13年3月期 | 19,187 | 16,752 | 87.3 | 1,083 | 33 |

(注) 期末発行済株式数

13年9月中間期 15,463,816株(うち自己株式数 100,074株)
 12年9月中間期 15,463,816株(うち自己株式数 100,074株)
 13年3月期 15,463,816株(うち自己株式数 100,074株)

2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日~平成14年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | |
|-----|--------|------|-------|------------|----|
| | | | | 期 末 | |
| 通 期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 銭 |
| 通 期 | 10,300 | 570 | 60 | 15 | 00 |
| | | | | 30 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3円91銭

1. 中間財務諸表等

(1) 【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在) | | 当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成13年3月31日現在) | |
|---------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | 2 | 1,880,298 | | 2,106,142 | | 1,855,820 | |
| 2 売掛金 | | 672,436 | | 380,005 | | 176,114 | |
| 3 有価証券 | | 5,553,430 | | 210,050 | | 5,637,286 | |
| 4 たな卸資産 | | 3,318,451 | | 3,151,941 | | 3,137,809 | |
| 5 関係会社短期貸付金 | | 300,000 | | 3,600,000 | | - | |
| 6 繰延税金資産 | | 228,693 | | 232,910 | | 168,982 | |
| 7 その他 | | 1,138,638 | | 1,045,957 | | 1,107,378 | |
| 貸倒引当金 | | 5,700 | | 9,300 | | 700 | |
| 流動資産合計 | | 13,086,250 | 66.6 | 10,717,708 | 57.9 | 12,082,691 | 63.0 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | 1.2 | | | | | | |
| (1) 建物 | | 402,683 | | 447,280 | | 447,789 | |
| (2) 土地 | | 409,690 | | 409,690 | | 409,690 | |
| (3) その他 | | 109,085 | | 95,676 | | 101,901 | |
| 有形固定資産合計 | | 921,459 | 4.7 | 952,647 | 5.2 | 959,381 | 5.0 |
| 2 無形固定資産 | | 58,054 | 0.3 | 91,842 | 0.5 | 56,245 | 0.3 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 2,800,565 | | 2,400,269 | | 2,775,768 | |
| (2) 敷金及び保証金 | | 718,294 | | 938,823 | | 930,357 | |
| (3) 関係会社長期貸付金 | | - | | 1,260,000 | | - | |
| (5) 繰延税金資産 | | 133,190 | | 280,636 | | 335,556 | |
| (6) その他 | 1.2 | 1,968,648 | | 1,917,237 | | 2,100,018 | |
| 貸倒引当金 | | 40,189 | | 52,507 | | 52,307 | |
| 投資その他の資産合計 | | 5,580,510 | 28.4 | 6,744,459 | 36.4 | 6,089,393 | 31.7 |
| 固定資産合計 | | 6,560,024 | 33.4 | 7,788,949 | 42.1 | 7,105,020 | 37.0 |
| 資産合計 | | 19,646,274 | 100.0 | 18,506,658 | 100.0 | 19,187,711 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在) | | 当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成13年3月31日現在) | |
|----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1 買掛金 | | 266,817 | | 197,442 | | 177,053 | |
| 2 1年内返済予定長期借入金 | 2 | 4,955 | | - | | 5,918 | |
| 3 1年内償還予定社債 | | 210,000 | | - | | - | |
| 4 未払金 | | 508,410 | | 680,175 | | 436,381 | |
| 5 未払法人税等 | | 548,141 | | 58,156 | | 127,400 | |
| 6 前受金 | | 289,899 | | 396,718 | | 400,980 | |
| 7 賞与引当金 | | - | | 155,666 | | - | |
| 8 その他 | | 508,252 | | 526,803 | | 643,019 | |
| 流動負債合計 | | 2,336,477 | 11.9 | 2,014,962 | 10.9 | 1,790,754 | 9.3 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1 長期借入金 | 2.3 | 314,868 | | - | | 358,264 | |
| 2 役員退職慰労引当金 | | 276,423 | | 291,105 | | 286,250 | |
| 固定負債合計 | | 591,291 | 3.0 | 291,105 | 1.6 | 644,515 | 3.4 |
| 負債合計 | | 2,927,769 | 14.9 | 2,306,067 | 12.5 | 2,435,269 | 12.7 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | |
| | | 1,656,000 | 8.4 | 1,656,000 | 8.9 | 1,656,000 | 8.6 |
| 資本準備金 | | | | | | | |
| | | 6,591,200 | 33.5 | 6,591,200 | 35.6 | 6,591,200 | 34.4 |
| 利益準備金 | | | | | | | |
| | | 146,200 | 0.7 | 195,300 | 1.0 | 146,200 | 0.8 |
| その他の剰余金 | | | | | | | |
| 1 任意積立金 | | 6,100,000 | | 6,500,000 | | 6,100,000 | |
| 2 中間(当期)未処分利益 | | 2,400,892 | | 1,622,497 | | 2,510,065 | |
| その他の剰余金合計 | | 8,500,892 | 43.3 | 8,122,497 | 43.9 | 8,610,065 | 44.9 |
| その他有価証券評価差額金 | | 175,788 | 0.8 | 174,207 | 0.9 | 251,024 | 1.3 |
| 自己株式 | | - | | 190,200 | 1.0 | - | |
| 資本合計 | | 16,718,505 | 85.1 | 16,200,590 | 87.5 | 16,752,442 | 87.3 |
| 負債・資本合計 | | 19,646,274 | 100.0 | 18,506,658 | 100.0 | 19,187,711 | 100.0 |

【中間損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | | 当中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 前事業年度の要約損益計算書 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | |
|--------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| 売上高 | | 7,095,271 | 100.0 | 5,674,228 | 100.0 | 12,585,956 | 100.0 |
| 売上原価 | | 1,579,413 | 22.3 | 1,472,335 | 25.9 | 3,132,380 | 24.9 |
| 売上総利益 | | 5,515,857 | 77.7 | 4,201,893 | 74.1 | 9,453,576 | 75.1 |
| 販売費及び一般管理費 | | 4,242,040 | 59.8 | 3,939,581 | 69.4 | 8,090,697 | 64.3 |
| 営業利益 | | 1,273,817 | 17.9 | 262,311 | 4.7 | 1,362,878 | 10.8 |
| 営業外収益 | 1 | 593,282 | 8.4 | 239,632 | 4.1 | 797,996 | 6.3 |
| 営業外費用 | 2 | 45,002 | 0.6 | 13,089 | 0.2 | 57,403 | 0.4 |
| 経常利益 | | 1,822,097 | 25.7 | 488,854 | 8.6 | 2,103,471 | 16.7 |
| 特別利益 | 3 | - | - | 488,475 | 8.6 | - | - |
| 特別損失 | 4 | 257,849 | 3.6 | 869,450 | 15.3 | 490,999 | 3.9 |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 1,564,248 | 22.1 | 107,879 | 1.9 | 1,612,472 | 12.8 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 603,000 | 8.5 | 121,000 | 2.1 | 630,000 | 5.0 |
| 法人税等調整額 | | 61,457 | 0.9 | 64,864 | 1.1 | 26,490 | 0.2 |
| 中間(当期)純利益 | | 899,790 | 12.7 | 51,743 | 0.9 | 1,008,963 | 8.0 |
| 前期繰越利益 | | 1,501,102 | | 1,570,753 | | 1,501,102 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 2,400,892 | | 1,622,497 | | 2,510,065 | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

当中間会計期間
(自 平成13年 4月 1日
至 平成13年 9月30日)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

（会計処理方法の変更）

有価証券の評価方法については、従来、総平均法によっておりましたが、金融商品の会計基準導入に伴いこれを機に検討した結果、売買損益を早期に確定するため、当中間会計期間より移動平均法に変更しました。

この変更による影響はありません。

(2) たな卸資産

商品：個別法による原価法

貯蔵品：先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資建物

定率法

ただし、平成10年 4月 1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。

（追加情報）

前事業年度まで未払費用に含めていた未払従業員賞与は、「未払従業員賞与の財務諸表における表示科目について」（日本公認会計士協会 リサーチ・センター審理情報No.15 平成13年 2月14日）が公表されたことにより、当中間会計期間から賞与引当金として表示しております。

なお、前中間会計期間末及び前事業年度末に未払費用に含めていた未払従業員賞与はそれぞれ175,189千円及び170,810千円であります。

| |
|---|
| <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えるため、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>4. リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |
| <p>5. ヘッジ会計の方法</p> <p>イ. ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。</p> <p>ロ. ヘッジ手段とヘッジ方法 ヘッジ手段：クーポンスワップ ヘッジ対象：買掛金</p> <p>ハ. ヘッジ方針 輸入取引に係る為替変動リスクについてヘッジする方針であります。</p> <p>ニ. ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段の変動額累計とヘッジ対象の変動額累計とを比較し、その変動額の比率によって有効性の評価を行うものとしております。</p> |
| <p>6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> |

会計処理方法の変更

| |
|--|
| <p>当中間会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日)</p> |
| <p>従来、友の会会費収入及び友の会運営費は、友の会会費収入から友の会運営費を控除して営業外収益に計上していましたが、近年の会員数増加により重要性が増してきたことから会員獲得を営業の主たる業務として積極的に取り組む方針としたこと、また友の会会費収入は版画販売の営業活動から派生する収入の一部であることを鑑み、損益状況をより適正に表示するため、当中間会計期間より友の会会費収入を売上高に、これに対応する友の会運営費を売上原価に計上する方法に変更しました。この変更により、従来の方法に比較し、営業利益が77,274千円増加しておりますが、経常利益及び税引前中間純利益については影響ありません。</p> |

追加情報

| |
|--|
| <p>当中間会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日)</p> |
| <p>(自己株式の表示等) 前事業年度において資産の部に計上していた「自己株式」(前中間会計期間末190,200千円、前事業年度末190,200千円)は、中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間末においては資本の部の末尾に表示しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 項目 | 前中間会計期間末 (平成12年 9月30日現在) | 当中間会計期間末 (平成13年 9月30日現在) | 前事業年度末 (平成13年 3月31日現在) |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|--|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 | 455,152千円 | 468,729千円 | 436,326千円 |
| 投資不動産の減価償却累計額 | 409,181千円 | - | 416,246千円 |
| 2 担保資産 | | | |
| 担保に供している資産 | | | |
| 定期預金 * | 210,000千円 | - 千円 | - 千円 |
| 建物 * | 249,952 | 228,738 | 238,821 |
| その他の有形固定資産 * | 7,314 | 6,275 | 6,755 |
| 土地 * | 383,630 | 383,630 | 383,630 |
| 投資不動産 | 101,850 | - | 94,784 |
| 計 | 952,747 | 618,644 | 723,992 |
| 上記に対応する債務 | | | |
| 1年内返済予定長期借入金 | 4,955千円 | - | 5,918千円 |
| 長期借入金 | 314,868 | - | 358,264 |
| 計 | 319,824 | - | 364,183 |
| | * 印の担保資産は銀行債務契約の根担保であり、中間期末現在債務残高はありません。 | 同左 | * 印の担保資産は銀行債務契約の根担保であり、期末現在債務残高はありません。 |
| 3 偶発債務 | | | |
| 債務保証 | | | |
| 次の関係会社について金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 | | | |
| 保証先 | | (株)アートファイナンス | |
| 金額 | | 300,000千円 | |
| 内容 | | 借入債務 | |
| 4 消費税等の取扱い | 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | 同左 | |

(中間損益計算書関係)

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前事業年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) |
|--------------|--|--|--|
| 1 営業外収益の主要項目 | | | |
| 投資事業組合利益 | 47,574千円 | 20,466千円 | 81,413千円 |
| 受取利息 | 5,579 | 45,877 | 14,179 |
| 受取配当金 | 276,304 | 9,469 | 284,396 |
| 不動産賃貸収入 | 18,427 | 934 | 39,567 |
| 友の会会費収入 | 91,153 | - | 132,775 |
| 受取信販手数料 | | 41,648 | 90,544 |
| 2 営業外費用の主要項目 | | | |
| 支払利息 | 13,202千円 | 2,278千円 | 28,348千円 |
| 投資有価証券売却損 | 14,296 | - | - |
| 不動産賃貸費用 | 7,065 | - | 15,279 |
| 新株発行費 | - | - | 7,022 |
| 3 特別利益の主要項目 | | | |
| 投資不動産売却益 | - 千円 | 486,839千円 | - 千円 |
| 4 特別損失の主要項目 | | | |
| 投資有価証券評価損 | 203,673千円 | 830,045千円 | 413,494千円 |
| 建物除却損 | 10,678 | 20,024 | 10,678 |
| 工具器具備品除却損 | 482 | - | 12,887 |
| ソフトウェア除却損 | - | - | 9,973 |
| ゴルフ会員権評価損 | 7,131 | - | 7,131 |
| 貸倒引当金繰入額 | 30,000 | - | 30,950 |
| 5 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 48,403千円 | 38,399千円 | 103,253千円 |
| 無形固定資産 | 9,766 | 9,002 | 21,622 |
| 投資不動産 | 7,065 | - | 14,130 |

(リース取引関係)

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前事業年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--------------------|---|--------|---|----------|----------|---------|---------|---|--------|--|----------|-----------------|--------------------|-------------------|--------|---------|---------|--------|-----|--|--|--|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|--------|-----|--|--|--|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | 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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>163,882</td> <td>66,857</td> <td>97,025</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産 | 163,882 | 66,857 | 97,025 | その他 | | | | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>200,921</td> <td>109,088</td> <td>91,833</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産 | 200,921 | 109,088 | 91,833 | その他 | | | | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>198,432</td> <td>104,310</td> <td>94,121</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産 | 198,432 | 104,310 | 94,121 | その他 | | | |
| | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 有形固定資産 | 163,882 | 66,857 | 97,025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 200,921 | 109,088 | 91,833 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 198,432 | 104,310 | 94,121 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 | (注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため、利息法によっております。 | (注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため、利息法によっております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 未経過リース料中間期末残高相当額 | 2. 未経過リース料中間期末残高相当額 | 2. 未経過リース料中間期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>37,562千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>59,463</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>97,025</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 37,562千円 | 1年超 | 59,463 | 合計 | 97,025 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>31,519千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>62,985</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>94,504</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 31,519千円 | 1年超 | 62,985 | 合計 | 94,504 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>38,484千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>74,589</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>113,074</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 38,484千円 | 1年超 | 74,589 | 合計 | 113,074 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 37,562千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 59,463 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 97,025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 31,519千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 62,985 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 94,504 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 38,484千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 74,589 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 113,074 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 | (注) 未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため利息法によっております。 | (注) 未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が100分の10を超えたため利息法によっております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>16,956千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16,956千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 16,956千円 | 減価償却費相当額 | 16,956千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>25,651千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>23,464千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,083千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 25,651千円 | 減価償却費相当額 | 23,464千円 | 支払利息相当額 | 2,083千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>42,148千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>41,963千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,878千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 42,148千円 | 減価償却費相当額 | 41,963千円 | 支払利息相当額 | 3,878千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 16,956千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 16,956千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 25,651千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 23,464千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,083千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 42,148千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 41,963千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 3,878千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成12年4月1日 至 平成12年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 前事業年度 (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) |
|----|--|---|---|
| | 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。 | 4. 減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 | 4. 減価償却費相当額の算定方法及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左 |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度に係る「有価証券」(子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは除く)に関する注記については、中間連結財務諸表における注記事項として記載しております。なお、前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

〔 〕 第18期 中間期 売上高

(1) 品目別発送売上高

(単位：百万円)

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| シルクスクリーン | 686 | 1,555 | -869 | 2,456 |
| ミックスドメディア | 2,764 | 2,808 | -44 | 5,228 |
| リトグラフ | 800 | 1,396 | -597 | 2,247 |
| ジクレ(アイリス) | 744 | 743 | 1 | 1,453 |
| その他 | 679 | 592 | 86 | 1,200 |
| 合計 | 5,674 | 7,095 | -1,422 | 12,585 |

(2) 品目別契約売上高

(単位：百万円)

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| シルクスクリーン | 730 | 1,529 | -800 | 2,368 |
| ミックスドメディア | 2,909 | 2,911 | -2 | 5,420 |
| リトグラフ | 834 | 1,389 | -555 | 2,156 |
| ジクレ(アイリス) | 774 | 793 | -19 | 1,511 |
| その他 | 680 | 553 | 126 | 1,123 |
| 合計 | 5,929 | 7,177 | -1,248 | 12,580 |

(3) 形態別売上高

(単位：百万円)

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|---------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 店舗 | 1,622 | 2,097 | -476 | 3,577 |
| 自社企画催事 | 3,186 | 3,542 | -357 | 6,616 |
| 異業種提携催事 | 865 | 1,455 | -590 | 2,392 |
| 合計 | 5,674 | 7,095 | -1,422 | 12,585 |

(4) 地域別売上高

(単位：百万円)

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|----------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 北海道・東北地区 | 525 | 686 | -161 | 1,245 |
| 関東地区 | 2,479 | 2,728 | -250 | 4,867 |
| 中部・北陸地区 | 934 | 1,181 | -247 | 2,067 |
| 近畿地区 | 668 | 1,121 | -453 | 1,955 |
| 中国・四国地区 | 642 | 874 | -232 | 1,532 |
| 九州地区 | 423 | 504 | -82 | 916 |
| 合計 | 5,674 | 7,095 | -1,422 | 12,585 |

(5) 売上上位5作家

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|----|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1位 | ラッセン | ラッセン | ラッセン |
| 2位 | 天野喜孝 | 天野喜孝 | 天野喜孝 |
| 3位 | カークレイナート | いのまたむつみ | カークレイナート |
| 4位 | 美樹本晴彦 | カークレイナート | いのまたむつみ |
| 5位 | いのまたむつみ | きたのじゅんこ | きたのじゅんこ |

〔 〕 催事回数推移

(単位：回)

| | 当中間期 13/4～13/9 | 前中間期 12/4～12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度 12/4～13/3 |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 店 舗 | 62 | 130 | -68 | 127 |
| 自 社 企 画 催 事 | 257 | 224 | 33 | 378 |
| 異 業 種 提 携 催 事 | 143 | 159 | -16 | 289 |
| 合 計 | 462 | 513 | -51 | 794 |

〔 〕 アートアドバイザー

(単位：人)

| | 当中間期 13/9 | 前中間期 12/9 | 前年同期比 増 減 | 前事業年度末 12/3 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| アートアドバイザー | 289 | 289 | 0 | 386 |