

平成18年 3月期 個別中間財務諸表の概要
 会社名 株式会社 インフォメーション・ディベロップメント
 コード番号 4709

平成17年11月10日
 上場取引所 JQ
 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.idnet.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役会長兼社長
 氏名 尾崎 眞 民
 問い合わせ先 責任者役職名 執行役員企画財務部長
 氏名 浜田 正文

TEL (03) 3264-3571

決算取締役会開催日 平成17年11月10日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 -

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 17年9月中間期の業績 (平成17年4月1日～平成17年9月30日)

(1) 経営成績 (注) 本中間決算短信の金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|--------|------|---------|------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年9月中間期 | 5,700 | (20.1) | 393 | (276.3) | 390 | (247.5) |
| 16年9月中間期 | 4,747 | (△2.7) | 104 | (△54.9) | 112 | (△54.5) |
| 17年3月期 | 10,279 | | 498 | | 513 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり 中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|--------|--------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 17年9月中間期 | 93 | (44.8) | 15 | 69 |
| 16年9月中間期 | 64 | (61.3) | 10 | 83 |
| 17年3月期 | 127 | | 19 | 72 |

(注) 1. 期中平均株式数 17年9月中間期 5,975,686株 16年9月中間期 5,980,220株 17年3月期 5,978,932株

2. 会計処理の方法の変更 無

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

(2) 配当状況

| | 1株当たり 中間配当金 | | 1株当たり 年間配当金 | |
|----------|----------------|----|----------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 17年9月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 16年9月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 17年3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 |
| 17年9月中間期 | 6,985 | 4,384 | 62.8 | 733 90 |
| 16年9月中間期 | 6,937 | 4,290 | 61.9 | 717 66 |
| 17年3月期 | 7,212 | 4,364 | 60.5 | 728 67 |

(注) 1. 期末発行済株式数 17年9月中間期 5,974,817株 16年9月中間期 5,979,131株 17年3月期 5,976,494株

2. 期末自己株式数 17年9月中間期 163,772株 16年9月中間期 159,458株 17年3月期 162,095株

2. 18年3月期の業績予想 (平成17年4月1日～平成18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 | 期 末 |
| 通 期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| | 11,460 | 700 | 260 | 15 00 | 15 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 41円 84銭

※業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

1. 中間財務諸表等

(1) 【中間財務諸表】

① 【中間貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日) | |
|------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 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) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 862,182 | | 554,937 | | 935,529 | |
| 2 売掛金 | | 1,203,301 | | 1,487,213 | | 1,456,432 | |
| 3 たな卸資産 | | 173,769 | | 220,136 | | 85,653 | |
| 4 繰延税金資産 | | 189,768 | | 221,948 | | 172,450 | |
| 5 その他 | | 95,794 | | 87,454 | | 60,469 | |
| 流動資産合計 | | 2,524,817 | 36.4 | 2,571,690 | 36.8 | 2,710,534 | 37.6 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1,2 | 786,477 | | 734,224 | | 872,777 | |
| (2) 土地 | ※2 | 2,021,060 | | 1,905,297 | | 2,021,060 | |
| (3) その他 | ※1,2 | 81,778 | | 78,833 | | 80,483 | |
| 有形固定資産合計 | | 2,889,317 | 41.6 | 2,718,355 | 38.9 | 2,974,321 | 41.2 |
| 2 無形固定資産 | | 110,317 | 1.6 | 85,030 | 1.2 | 104,239 | 1.5 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 330,677 | | 375,921 | | 329,716 | |
| (2) 関係会社株式 | | 298,347 | | 298,347 | | 298,347 | |
| (3) 差入保証金 | | 374,211 | | — | | — | |
| (4) 繰延税金資産 | | 210,230 | | 418,899 | | 285,280 | |
| (5) その他 | | 277,599 | | 595,655 | | 588,613 | |
| (6) 貸倒引当金 | | △78,350 | | △78,350 | | △78,350 | |
| 投資その他の資産合計 | | 1,412,716 | 20.4 | 1,610,474 | 23.1 | 1,423,609 | 19.7 |
| 固定資産合計 | | 4,412,351 | 63.6 | 4,413,861 | 63.2 | 4,502,170 | 62.4 |
| 資産合計 | | 6,937,168 | 100.0 | 6,985,551 | 100.0 | 7,212,704 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日) | |
|---------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 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) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1 買掛金 | | 105,063 | | 158,814 | | 212,093 | |
| 2 短期借入金 | ※2,3 | 635,002 | | 170,000 | | 620,002 | |
| 3 一年内返済予定 長期借入金 | ※2 | 309,632 | | 160,503 | | 259,432 | |
| 4 未払法人税等 | | 112,076 | | 279,891 | | 125,904 | |
| 5 未払消費税等 | ※4 | 53,204 | | 67,110 | | 52,450 | |
| 6 賞与引当金 | | 384,651 | | 421,713 | | 349,270 | |
| 7 受注損失引当金 | | — | | 1,550 | | — | |
| 8 その他 | | 278,266 | | 295,305 | | 251,216 | |
| 流動負債合計 | | 1,877,894 | 27.0 | 1,554,889 | 22.2 | 1,870,368 | 25.9 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1 長期借入金 | ※2 | 93,303 | | 76,800 | | 118,737 | |
| 2 退職給付引当金 | | 522,433 | | 594,838 | | 491,456 | |
| 3 役員退職慰労引当金 | | 151,363 | | 361,785 | | 354,948 | |
| 4 その他 | | 1,219 | | 12,302 | | 12,302 | |
| 固定負債合計 | | 768,319 | 11.1 | 1,045,726 | 15.0 | 977,444 | 13.6 |
| 負債合計 | | 2,646,213 | 38.1 | 2,600,615 | 37.2 | 2,847,813 | 39.5 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | | 574,866 | 8.3 | 574,866 | 8.2 | 574,866 | 8.0 |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | 525,825 | | 525,825 | | 525,825 | |
| 2 その他資本剰余金 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 資本剰余金合計 | | 525,826 | 7.6 | 525,826 | 7.5 | 525,826 | 7.3 |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 利益準備金 | | 43,687 | | 43,687 | | 43,687 | |
| 2 任意積立金 | | 3,084,112 | | 3,147,065 | | 3,084,112 | |
| 3 中間(当期)未処分利益 | | 127,657 | | 121,972 | | 190,824 | |
| 利益剰余金合計 | | 3,255,456 | 46.9 | 3,312,725 | 47.4 | 3,318,623 | 46.0 |
| IV その他有価証券 評価差額金 | | 18,860 | 0.3 | 58,321 | 0.9 | 31,170 | 0.4 |
| V 自己株式 | | △84,054 | △1.2 | △86,804 | △1.2 | △85,595 | △1.2 |
| 資本合計 | | 4,290,955 | 61.9 | 4,384,935 | 62.8 | 4,364,891 | 60.5 |
| 負債資本合計 | | 6,937,168 | 100.0 | 6,985,551 | 100.0 | 7,212,704 | 100.0 |

② 【中間損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成16年4月1日 至 平成17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 (%) | | | |
| I 売上高 | | 4,747,606 | 100.0 | 5,700,095 | 100.0 | 10,279,313 | 100.0 | | | |
| II 売上原価 | | 3,975,654 | 83.7 | 4,621,606 | 81.1 | 8,429,825 | 82.0 | | | |
| 売上総利益 | | 771,952 | 16.3 | 1,078,489 | 18.9 | 1,849,487 | 18.0 | | | |
| III 販売費及び一般管理費 | | 667,510 | 14.1 | 685,466 | 12.0 | 1,351,108 | 13.1 | | | |
| 営業利益 | | 104,441 | 2.2 | 393,022 | 6.9 | 498,379 | 4.9 | | | |
| IV 営業外収益 | ※1 | 16,790 | 0.4 | 15,978 | 0.3 | 28,162 | 0.2 | | | |
| V 営業外費用 | ※2 | 8,765 | 0.2 | 18,199 | 0.3 | 13,196 | 0.1 | | | |
| 経常利益 | | 112,466 | 2.4 | 390,802 | 6.9 | 513,346 | 5.0 | | | |
| VI 特別利益 | | 4 | 0.0 | — | — | 1,392 | 0.0 | | | |
| VII 特別損失 | ※3,4 | 3,477 | 0.1 | 231,002 | 4.1 | 295,295 | 2.9 | | | |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 108,994 | 2.3 | 159,799 | 2.8 | 219,442 | 2.1 | | | |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 100,528 | | 267,801 | | 213,991 | | | | |
| 法人税等調整額 | | △56,283 | 44,245 | 0.9 | △201,751 | 66,050 | 1.2 | △122,464 | 91,527 | 0.9 |
| 中間(当期)純利益 | | 64,748 | 1.4 | 93,749 | 1.6 | 127,915 | 1.2 | | | |
| 前期繰越利益 | | 62,908 | | 28,222 | | 62,908 | | | | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 127,657 | | 121,972 | | 190,824 | | | | |

(中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|---------------------|--|---|--|
| 1 資産の評価基準 及び評価方法 | <p>(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 中間決算末日の市場価格等 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</p> <p>(2) たな卸資産 ①商品 …総平均法による原 価法 ②仕掛品…個別法による原価 法</p> | <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 ①商品 …同左 ②仕掛品…同左 ③貯蔵品…最終仕入原価法</p> | <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 決算末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 同左</p> <p>(2) たな卸資産 ①商品 …同左 ②仕掛品…同左 ③貯蔵品…同左</p> |
| 2 固定資産の減価 償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、耐用年数及び残存価額に ついては、法人税法に規定する方 法と同一の基準によっておりま す。 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。 なお、平成10年4月1日以降に 取得した取得価額10万円以上20 万円未満の資産については、3年 間で均等償却する方法を採用し ております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、耐用年数については、 法人税法に規定する方法と同一 の基準によっております。 ただし、自社利用のソフトウェ アについては、社内における利用 可能期間(5年間)に基づく定額 法、市場販売目的のソフトウェ アについては、見込販売数量に基 づく償却額と残存有効期間(3年 間)に基づく均等配分額のいづれ か大きい額を計上する方法によ っております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法 なお、償却期間については、法 人税法に規定する方法と同一の 基準によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|------------|--|---|--|
| 3 引当金の計上基準 | <p>(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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <hr/> <p>(3) 退職給付引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）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>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年)による定率法により、翌事業年度より費用処理しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 受注損失引当金 受注契約に係る将来の損失に備えるため、当中間会計期間末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 受注契約に係る損失見込額について、当中間会計期間より受注損失引当金として計上しております。</p> <p>これは受注契約に係る損失見込額の重要性が増したことに伴い、財務の健全性を図るために行ったものであります。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合に比べ営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が1,550千円それぞれ少なく計上されております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）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>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年)による定率法により、翌事業年度より費用処理しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <hr/> <p>(3) 退職給付引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）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、当事業年度末において発生している額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年)による定率法により、翌事業年度より費用処理しております。</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|----|---|--|---|
| | <p>(追加情報)</p> <p>従来、数理計算上の差異について、その発生時の従業員の平均残存勤務年数以内の一定の年数(15年)による定率法によっておりましたが、従業員の平均残存勤務年数がこれを下回ったため、当中間会計期間より平均残存勤務年数以内の一定の年数を14年に変更しております。なお、この変更による損益への影響は軽微であります。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の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>(5) 役員退職慰労引当金 同左</p> | <p>(追加情報)</p> <p>従来、数理計算上の差異について、その発生時における従業員の平均残存勤務年数以内の一定の年数(15年)による定率法によっておりましたが、従業員の平均残存勤務年数がこれを下回ったため、当事業年度より平均残存勤務年数以内の一定の年数を14年に変更しております。なお、この変更による損益への影響は軽微であります。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当事業年度において、役員退職慰労金内規の改訂を行い、要支給額の増加額(功労金等相当額)200,203千円を特別損失に計上しております。</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|-----------------------------------|---|---|--|
| 4 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 | 同左 |
| 5 ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップにつき、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 ……金利スワップ ヘッジ対象 ……借入金利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社のデリバティブ取引に対する方針は、固定金利で資金調達することを目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 リスク管理方針に従って、以下の条件を満たす金利スワップを締結しております。 I 金利スワップの想定元本と長期借入金の元本金額が一致している。 II 金利スワップと長期借入金の契約期間及び満期が一致している。 III 長期借入金の変動金利のインデックスと金利スワップで受払いされる変動金利のインデックスが一致している。 IV 長期借入金と金利スワップの金利改定条件が一致している。 V 金利スワップの受払い条件がスワップ期間を通して一定である。 従って金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、中間決算日における有効性の評価を省略しております。</p> | <p>—————</p> <p>—————</p> <p>—————</p> <p>—————</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップにつき、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 ……金利スワップ ヘッジ対象 ……借入金利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社のデリバティブ取引に対する方針は、固定金利で資金調達することを目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 リスク管理方針に従って、以下の条件を満たす金利スワップを締結しております。 I 金利スワップの想定元本と長期借入金の元本金額が一致している。 II 金利スワップと長期借入金の契約期間及び満期が一致している。 III 長期借入金の変動金利のインデックスと金利スワップで受払いされる変動金利のインデックスが一致している。 IV 長期借入金と金利スワップの金利改定条件が一致している。 V 金利スワップの受払い条件がスワップ期間を通して一定である。 従って、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。</p> |
| 6 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 | 消費税等の会計処理 同左 |

(中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|--|--|--|
| | <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損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14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。 これにより税引前中間純利益は229,203千円減少しております。 なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> | |

(表示方法の変更)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) |
|--|---|
| | <p>(中間貸借対照表) 前中間会計期間まで区分掲記しておりました「差入保証金」は、資産の総額の100分の5以下となったため、当中間会計期間より投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。 なお、当中間会計期間の「その他」に含まれている「差入保証金」の金額は307,601千円であります。</p> |

(追加情報)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|--|--|--|
| <p>(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法) 実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当中間会計期間から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割を当期総製造費用に11,996千円、販売費及び一般管理費に3,149千円それぞれ計上しております。</p> | | <p>(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法) 実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当事業年度から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割を当期総製造費用に18,979千円、販売費及び一般管理費に7,233千円それぞれ計上しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | 前事業年度末 (平成17年3月31日) |
|--|--|---|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 1,040,984千円</p> <p>※2 担保に提供している資産は次のとおりであります。 担保提供資産</p> <p>建物 757,832千円 構築物 2,844千円 土地 1,989,504千円 計 2,750,181千円</p> <p>対応する債務</p> <p>短期借入金 372,000千円 1年内返済予定 152,700千円 長期借入金 10,400千円 計 535,100千円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 869,352千円</p> <p>※2 担保に提供している資産は次のとおりであります。 担保提供資産</p> <p>建物 613,201千円 構築物 2,213千円 土地 1,873,741千円 計 2,489,155千円</p> <p>対応する債務</p> <p>短期借入金 75,000千円 1年内返済予定 77,600千円 長期借入金 76,800千円 計 229,400千円</p> <p>※3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と貸出コミットメント契約を締結しております。 この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>貸出コミットメントの総額 2,000,000千円 借入実行残高 100,000千円 差引額 1,900,000千円</p> <p>※4 消費税等の取扱い 同左</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 1,057,181千円</p> <p>※2 担保に提供している資産は次のとおりであります。 担保提供資産</p> <p>建物 740,106千円 構築物 2,569千円 土地 1,989,504千円 計 2,732,179千円</p> <p>対応する債務</p> <p>短期借入金 350,000千円 1年内返済予定 106,400千円 長期借入金 110,400千円 計 566,800千円</p> <p>※3 _____</p> <p>※4 _____</p> |
| <p>※3 _____</p> <p>※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、未払消費税等として表示しております。</p> | <p>※3 _____</p> <p>※4 _____</p> | <p>_____</p> <p>_____</p> |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | | | | | | | | |
|--|---|---|----|----|--------|-----|-------------|--------|-----|-------------|---|
| ※1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息及び配当金 12,004千円 事務代行手数料 1,808千円 ※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 4,853千円 ※3 _____ ※4. _____ | ※1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息及び配当金 10,011千円 事務代行手数料 1,706千円 ※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 2,746千円 支払手数料 14,883千円 ※3 特別損失のうち主要なもの 減損損失 229,203千円 ※4. 減損損失 当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。 <table border="1" data-bbox="625 786 1013 936"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都府中市</td> <td>独身寮</td> <td>建物、構築物及び土地等</td> </tr> <tr> <td>東京都品川区</td> <td>独身寮</td> <td>建物、構築物及び土地等</td> </tr> </tbody> </table> (経緯) 当中間会計期間において固定資産の見直しを行い、取締役会において売却する方針を決議いたしました共有資産である独身寮について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(229,203千円)として特別損失に計上しております。 (内訳) その内訳は、建物111,967千円、構築物134千円、土地115,763千円及びその他1,337千円であります。 (グルーピングの方法) 当社は原則として事業部単位でグルーピングを行っております。 (回収可能価額の算定方法等) 当該資産の回収可能価額は、正味売却価額を使用し、不動産鑑定評価額等に基づき評価しております。 | 場所 | 用途 | 種類 | 東京都府中市 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | 東京都品川区 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | ※1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息及び配当金 16,690千円 保険金収入 3,104千円 事務代行手数料 3,560千円 ※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 9,295千円 保険解約損 3,751千円 ※3 特別損失のうち主要なもの 事業所移転費用 69,353千円 役員退職慰労引当金繰入額 200,203千円 ※4. _____ |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | |
| 東京都府中市 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | | | | | | | | | |
| 東京都品川区 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | | | | | | | | | |
| 5 減価償却実施額 有形固定資産 38,498千円 無形固定資産 23,324千円 | 5 減価償却実施額 有形固定資産 46,315千円 無形固定資産 21,935千円 | 5 減価償却実施額 有形固定資産 94,589千円 無形固定資産 49,796千円 | | | | | | | | | |
| 6 中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分によるプログラム等準備金及び特別償却準備金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。 | 6 同左 | 6 _____ | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17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、減損損失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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>千円 83,990</td> <td>千円 57,203</td> <td>千円 26,786</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>83,990</td> <td>57,203</td> <td>26,786</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 工具器具備品 | 千円 83,990 | 千円 57,203 | 千円 26,786 | 合計 | 83,990 | 57,203 | 26,786 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>千円 86,290</td> <td>千円 22,282</td> <td>千円 64,007</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>86,290</td> <td>22,282</td> <td>64,007</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 工具器具備品 | 千円 86,290 | 千円 22,282 | 千円 64,007 | 合計 | 86,290 | 22,282 | 64,007 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>千円 83,990</td> <td>千円 65,667</td> <td>千円 18,322</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>83,990</td> <td>65,667</td> <td>18,322</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 | 工具器具備品 | 千円 83,990 | 千円 65,667 | 千円 18,322 | 合計 | 83,990 | 65,667 | 18,322 |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 千円 83,990 | 千円 57,203 | 千円 26,786 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 83,990 | 57,203 | 26,786 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 千円 86,290 | 千円 22,282 | 千円 64,007 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 86,290 | 22,282 | 64,007 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 千円 83,990 | 千円 65,667 | 千円 18,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 83,990 | 65,667 | 18,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額 1年以内 11,838千円 1年超 15,540千円 合計 27,378千円 | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額等 1年以内 15,288千円 1年超 49,405千円 合計 64,693千円 | (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年以内 5,404千円 1年超 13,271千円 合計 18,676千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 9,014千円 減価償却費相当額 8,463千円 支払利息相当額 420千円 | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失 支払リース料 9,209千円 減価償却費相当額 8,693千円 支払利息相当額 799千円 | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 18,028千円 減価償却費相当額 16,927千円 支払利息相当額 733千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 同左 | (4) 減価償却費相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。 | (5) 利息相当額の算定方法 同左 | (5) 利息相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成16年9月30日現在)
子会社株式で時価のあるものはありません。

当中間会計期間末(平成17年9月30日現在)
子会社株式で時価のあるものはありません。

前事業年度末(平成17年3月31日現在)
子会社株式で時価のあるものはありません。