



# 平成 17 年 6 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 2 月 22 日

上場会社名 株式会社リソー教育

上場取引所 東

コード番号 4714

本社所在都道府県

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

東京都

代表者 役職名 代表取締役会長兼社長 氏名 岩佐 実次

問合せ先責任者 役職名 常務取締役 氏名 伊東 誠

TEL (03)5996 - 2501

中間決算取締役会開催日 平成 17 年 2 月 22 日 中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 17 年 3 月 10 日 単元株制度の採用の有無 無

1. 16 年 12 月中間期の業績(平成 16 年 7 月 1 日 ~ 平成 16 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績 (注)金額は百万円未満を切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   | %    |
| 16 年 12 月中間期 | 4,034 | 6.2 | 284   | 2.1  | 302   | 7.7  |
| 15 年 12 月中間期 | 3,799 | 0.7 | 290   | 18.6 | 280   | 31.6 |
| 16 年 6 月期    | 8,256 | 8.2 | 1,401 | 71.6 | 1,352 | 78.1 |

|              | 中間(当期)純利益 |       | 1 株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|--------------|-----------|-------|---------------------|
|              | 百万円       | %     |                     |
| 16 年 12 月中間期 | 191       | 6.9   | 229.12              |
| 15 年 12 月中間期 | 179       | 504.7 | 1,957.42            |
| 16 年 6 月期    | 769       | 314.5 | 2,789.90            |

(注) 期中平均株式 16 年 12 月中間期 837,207 株 15 年 12 月中間期 91,693 株 16 年 6 月期 275,697 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

平成 16 年 11 月 19 日付にて普通株式 1 株につき 3 株の割合を持って分割致しました。

平成 16 年 5 月 20 日付ならびに平成 16 年 11 月 19 日付株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成 15 年 12 月中間期の 1 株当たり中間純利益は 217 円 49 銭であります。

平成 16 年 11 月 19 日付株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成 16 年 6 月期の 1 株当たり当期純利益は 929 円 97 銭であります。

(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             |
| 16 年 12 月中間期 | 225.00          | -               |
| 15 年 12 月中間期 | -               | -               |
| 16 年 6 月期    | -               | 800.00          |

(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       |
| 16 年 12 月中間期 | 6,723 | 3,565 | 53.0   | 4,247.30  |
| 15 年 12 月中間期 | 5,892 | 2,868 | 48.7   | 31,274.10 |
| 16 年 6 月期    | 7,248 | 3,552 | 49.0   | 12,799.62 |

(注) 期末発行済株式数 16 年 12 月中間期 839,450 株 15 年 12 月中間期 91,724 株 16 年 6 月期 277,545 株

期末自己株式数 16 年 12 月中間期 1,800 株 15 年 12 月中間期 200 株 16 年 6 月期 600 株

平成 16 年 5 月 20 日付ならびに平成 16 年 11 月 19 日付株式分割が前中間期に行われたと仮定した場合の平成 15 年 12 月中間期の 1 株当たり株主資本は 3,474 円 90 銭であります。

平成 16 年 11 月 19 日付株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成 16 年 6 月期の 1 株当たり株主資本は 4,266 円 54 銭であります。

2. 17 年 6 月期の業績予想(平成 16 年 7 月 1 日 ~ 平成 17 年 6 月 30 日)

|     | 売上高   | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |       |       |
|-----|-------|-------|-------|------------|-------|-------|
|     |       |       |       | 中間         | 期末    |       |
| 通 期 | 百万円   | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭   | 円 銭   |
|     | 9,391 | 1,610 | 863   | 225.00     | 45.00 | 90.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 205 円 67 銭

(注)平成 17 年 2 月 14 日開催の取締役会決議に基づき、平成 17 年 4 月 28 日付をもって普通株式 1 株を 5 株に分割する予定であります。

平成 17 年 6 月期の期末配当金、1 株当たり年間配当金(これまでの配当政策に基づいた予想値)及び 1 株当たり予想当期純利益(通期)は分割後の予想株式数(4,197,250 株)により算出しております。分割換算前では期末配当金は 225 円 00 銭、1 株当たり年間配当金は 450 円 00 銭であります。

上記予想は、本資料の発表日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。なお、上記予想に関する事項は、決算短信(連結)の添付資料 5 ページをご参照ください。

# 1. 個別中間財務諸表等

## 1. 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年12月31日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年6月30日現在) |       |
|---------------|----------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
|               |          | 金額                          | 構成比   | 金額                          | 構成比   | 金額                                  | 構成比   |
| (資産の部)        |          |                             | %     |                             | %     |                                     | %     |
| 流動資産          |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 1 現金及び預金      |          | 2,066,818                   |       | 2,528,384                   |       | 2,994,178                           |       |
| 2 授業料等未収入金    |          | 369,449                     |       | 173,211                     |       | 524,082                             |       |
| 3 たな卸資産       |          | 21,074                      |       | 5,601                       |       | 4,268                               |       |
| 4 繰延税金資産      |          | 26,655                      |       | 33,748                      |       | 101,355                             |       |
| 5 その他         |          | 57,185                      |       | 74,012                      |       | 59,424                              |       |
| 6 貸倒引当金       |          | 423                         |       | 31,840                      |       | 16,546                              |       |
| 流動資産合計        |          | 2,540,760                   | 43.1  | 2,783,117                   | 41.4  | 3,666,761                           | 50.6  |
| 固定資産          |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 1 有形固定資産      | 1        |                             |       |                             |       |                                     |       |
| (1) 建物        |          | 503,554                     |       | 495,206                     |       | 498,287                             |       |
| (2) 構築物       |          | 1,644                       |       | 1,562                       |       | 1,602                               |       |
| (3) 車両        |          | 5,279                       |       | 4,958                       |       | 5,899                               |       |
| (4) 器具備品      |          | 278,433                     |       | 491,189                     |       | 269,696                             |       |
| (5) 土地        |          | 609,472                     |       | 609,472                     |       | 609,472                             |       |
| 有形固定資産合計      |          | 1,398,384                   | 23.8  | 1,602,388                   | 23.8  | 1,384,958                           | 19.1  |
| 2 無形固定資産      |          | 36,911                      | 0.6   | 32,618                      | 0.5   | 39,529                              | 0.5   |
| 3 投資その他の資産    |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| (1) 投資有価証券    |          | 93,185                      |       | 395,024                     |       | 353,323                             |       |
| (2) 関係会社株式    |          | 885,655                     |       | 885,655                     |       | 885,655                             |       |
| (3) 繰延税金資産    |          | 92,377                      |       | 99,338                      |       | 72,139                              |       |
| (4) 敷金及び保証金   |          | 609,256                     |       | 652,400                     |       | 618,560                             |       |
| (5) 投資事業組合出資金 |          | 134,626                     |       | 161,918                     |       | 126,385                             |       |
| (6) その他       |          | 95,442                      |       | 110,838                     |       | 100,712                             |       |
| 投資その他の資産合計    |          | 1,910,545                   | 32.4  | 2,305,175                   | 34.3  | 2,156,776                           | 29.8  |
| 固定資産合計        |          | 3,345,841                   | 56.8  | 3,940,182                   | 58.6  | 3,581,263                           | 49.4  |
| 繰延資産          |          | 5,541                       | 0.1   | -                           |       | -                                   |       |
| 資産合計          |          | 5,892,143                   | 100.0 | 6,723,299                   | 100.0 | 7,248,025                           | 100.0 |

(単位：千円)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年12月31日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年6月30日現在) |       |
|---------------|----------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
|               |          | 金額                          | 構成比   | 金額                          | 構成比   | 金額                                  | 構成比   |
| (負債の部)        |          |                             | %     |                             | %     |                                     | %     |
| 流動負債          |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 1 買掛金         |          | 80,089                      |       | 75,648                      |       | 49,194                              |       |
| 2 未払金         |          | 658,174                     |       | 589,352                     |       | 410,522                             |       |
| 3 未払法人税等      |          | 20,792                      |       | 95,183                      |       | 403,045                             |       |
| 4 一年内償還予定社債   |          | 500,000                     |       | -                           |       | 500,000                             |       |
| 5 未払事業所税      |          | 9,793                       |       | 11,604                      |       | 17,707                              |       |
| 6 前受授業料収入     |          | 449,859                     |       | 575,900                     |       | 335,925                             |       |
| 7 賞与引当金       |          | 31,434                      |       | 41,150                      |       | 136,571                             |       |
| 8 その他         | 2        | 123,421                     |       | 90,354                      |       | 181,869                             |       |
| 流動負債合計        |          | 1,873,565                   | 31.8  | 1,479,194                   | 22.0  | 2,034,836                           | 28.1  |
| 固定負債          |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 1 社債          |          | 1,000,000                   |       | 1,000,000                   |       | 1,000,000                           |       |
| 2 長期借入金       |          | -                           |       | 500,000                     |       | 500,000                             |       |
| 3 退職給付引当金     |          | 149,428                     |       | 178,142                     |       | 160,153                             |       |
| 4 その他         |          | 564                         |       | 564                         |       | 564                                 |       |
| 固定負債合計        |          | 1,149,992                   | 19.5  | 1,678,706                   | 25.0  | 1,660,717                           | 22.9  |
| 負債合計          |          | 3,023,558                   | 51.3  | 3,157,901                   | 47.0  | 3,695,554                           | 51.0  |
| (資本の部)        |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 資本金           |          | 575,909                     | 9.8   | 641,687                     | 9.5   | 608,494                             | 8.4   |
| 資本剰余金         |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 資本準備金         |          | 172,281                     |       | 238,057                     |       | 204,866                             |       |
| 資本剰余金合計       |          | 172,281                     | 2.9   | 238,057                     | 3.5   | 204,866                             | 2.8   |
| 利益剰余金         |          |                             |       |                             |       |                                     |       |
| 1 利益準備金       |          | 53,923                      | 0.9   | 53,923                      | 0.8   | 53,923                              | 0.7   |
| 2 中間(当期)未処分利益 |          | 2,087,159                   | 35.4  | 2,646,629                   | 39.4  | 2,676,842                           | 36.9  |
| 利益剰余金合計       |          | 2,141,082                   | 36.3  | 2,700,552                   | 40.2  | 2,730,765                           | 37.7  |
| その他有価証券評価差額金  |          | 7,068                       | 0.1   | 1,279                       | 0.0   | 21,963                              | 0.3   |
| 自己株式          |          | 13,619                      | 0.2   | 13,619                      | 0.2   | 13,619                              | 0.2   |
| 資本合計          |          | 2,868,585                   | 48.7  | 3,565,398                   | 53.0  | 3,552,471                           | 49.0  |
| 負債及び資本合計      |          | 5,892,143                   | 100.0 | 6,723,299                   | 100.0 | 7,248,025                           | 100.0 |

## 2. 中間損益計算書

(単位：千円)

| 区 分          | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 7月 1日<br>至 平成15年12月31日) |         | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日) |        | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年7月 1日<br>至 平成16年6月30日) |       |        |         |     |
|--------------|----------|---|---------|---|--------|---|-------|--------|---------|-----|
|              |          | 金 額   | 百分比     | 金 額   | 百分比    | 金 額   | 百分比   |        |         |     |
|              |          |   | %       |   | %      |   | %     |        |         |     |
| 売上高          |          | 3,799,727                                   | 100.0   | 4,034,445                                   | 100.0  | 8,256,491   | 100.0 |        |         |     |
| 売上原価         |          | 2,821,516                                   | 74.3    | 2,841,261                                   | 70.4   | 5,360,439   | 64.9  |        |         |     |
| 売上総利益        |          | 978,210                                     | 25.7    | 1,193,184                                   | 29.6   | 2,896,051   | 35.1  |        |         |     |
| 販売費及び一般管理費   |          | 687,825                                     | 18.1    | 908,752                                     | 22.5   | 1,494,601   | 18.1  |        |         |     |
| 営業利益         |          | 290,385                                     | 7.6     | 284,431                                     | 7.1    | 1,401,449   | 17.0  |        |         |     |
| 営業外収益        | 1        | 12,536                                      | 0.4     | 47,083                                      | 1.1    | 19,892  | 0.2   |        |         |     |
| 営業外費用        | 2        | 22,032                                      | 0.6     | 28,873                                      | 0.7    | 68,453  | 0.8   |        |         |     |
| 経常利益         |          | 280,889                                     | 7.4     | 302,640                                     | 7.5    | 1,352,888   | 16.4  |        |         |     |
| 特別利益         | 3        | 56,372                                      | 1.5     | 28,622                                      | 0.7    | 59,394  | 0.7   |        |         |     |
| 特別損失         | 4        | 17,290                                      | 0.5     | 2,574                                       | 0.1    | 41,476  | 0.5   |        |         |     |
| 税引前中間(当期)純利益 |          | 319,971                                     | 8.4     | 328,689                                     | 8.1    | 1,370,805   | 16.6  |        |         |     |
| 法人税、住民税及び事業税 |          | 22,478                                      |         | 81,258                                      |        | 557,077   |       |        |         |     |
| 法人税等調整額      |          | 118,010                                     | 140,489 | 3.7   | 55,608 | 136,867   | 3.4   | 44,563 | 601,640 | 7.3 |
| 中間(当期)純利益    |          | 179,482                                     | 4.7     | 191,822                                     | 4.8    | 769,165   | 9.3   |        |         |     |
| 前期繰越利益       |          | 1,907,677                                   |         | 2,454,806                                   |        | 1,907,677   |       |        |         |     |
| 中間(当期)未処分利益  |          | 2,087,159                                   |         | 2,646,629                                   |        | 2,676,842   |       |        |         |     |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目               | 前中間会計期間<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成15年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日)   |
|------------------|--|--|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>移動平均法による原価法によっております。<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>... 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)によっております。<br/>時価のないもの<br/>... 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) たな卸資産<br/>移動平均法による原価法によっております。</p>                | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>同 左<br/><br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同 左<br/><br/>時価のないもの<br/>同 左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同 左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>同 左<br/><br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>... 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。<br/><br/>時価のないもの<br/>同 左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同 左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法を採用しております。主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 3~50年<br/>構築物 45年<br/>車輛 6年<br/>器具備品 3~10年<br/>(少額減価償却資産)<br/>取得価額が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<br/>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)に基づく定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>同 左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同 左</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同 左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同 左</p>  |
| 3. 繰延資産の処理方法     | <p>(1) 社債発行費<br/>商法施行規則に規定する最長期間(3年)で均等償却しております。</p>   | <p>(1) 社債発行費<br/>_____</p>   | <p>(1) 社債発行費<br/>商法施行規則に規定する最長期間(3年)で均等償却しております。</p>   |

| 項目                              | 前中間会計期間<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成15年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日)  |
|---------------------------------|--|---|---|
| 4. 引当金の計上<br>基準                 | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与支給に充てるため、支給見込額により計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>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。<br/>数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を翌事業年度より費用処理することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒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<br/>同 左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同 左</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同 左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同 左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>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の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を翌事業年度より費用処理することとしております。</p> |
| 5. リース取引の<br>処理方法               | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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>  | 同 左   | 同 左   |
| 6. その他中間財務諸表(財務諸表)作成の基本となる重要な項目 | (1) 消費税等の処理方法<br>税抜方式によっております。   | (1) 消費税等の処理方法<br>同 左  | (1) 消費税等の処理方法<br>同 左  |

## 〔注記事項〕

## (中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成15年12月31日現在)  | 当中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在)   | 前事業年度末<br>(平成16年6月30日現在)      |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>395,807千円  | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>505,366千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>450,929千円 |
| 2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等と仮受消費税等は相殺のうえ<br>その差額は流動負債の「その他」に含めてお<br>ります。  | 2 消費税等の取扱い<br><br>同 左         | _____                         |
| 3 コミットメントライン契約<br>当社は、資金調達の機動性確保及び資金効率<br>の改善を目的として、主要取引金融機関とコ<br>ミットメントライン契約を締結しておりま<br>す。<br>融 資 枠 設 定 金 額 1,000,000千円<br>当中間会計年度末残高 1,000,000千円<br>当中間会計期間契約手数料 1,260千円 | _____                         | _____                         |

## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成 15 年 7 月 1 日<br>至 平成 15 年 12 月 31 日) | 当中間会計期間<br>(自 平成 16 年 7 月 1 日<br>至 平成 16 年 12 月 31 日) | 前事業年度<br>(自 平成 15 年 7 月 1 日<br>至 平成 16 年 6 月 30 日) |
|---|---|--|
| 1 営業外収益の主要項目 千円                                       | 1 営業外収益の主要項目 千円                                       | 1 営業外収益の主要項目 千円                                    |
| 受取利息 8,447  | 受取利息 225  | 受取利息 409   |
| 受取配当金 250   | 有価証券利息 3,771  | 有価証券利息 13,601                                      |
| 雑収入 3,839   | 受取配当金 193   | 受取配当金 377  |
|   | 投資事業組合運用益 35,533                                      | 雑収入 5,504  |
|   | 雑収入 7,359   |  |
| 2 営業外費用の主要項目 千円                                       | 2 営業外費用の主要項目 千円                                       | 2 営業外費用の主要項目 千円                                    |
| 支払利息 7,547  | 支払利息 7,295  | 支払利息 9,308   |
| 社債発行費償却 5,541   | 社債利息 5,675  | 社債利息 11,350  |
| 投資事業組合運用損 8,943                                       | 貸倒引当金繰入額 15,903                                       | 社債発行費償却 11,083                                     |
|   |   | 貸倒引当金繰入額 15,734                                    |
|   |   | 投資事業組合運用損 4,297                                    |
|   |   | 雑損失 16,680   |
| 3 特別利益の主要項目 千円  | 3 特別利益の主要項目 千円  | 3 特別利益の主要項目 千円                                     |
| 貸倒引当金戻入益 2,063  | 貸倒引当金戻入益 609  | 貸倒引当金戻入益 1,137                                     |
| 投資有価証券売却益 54,309                                      | 投資有価証券売却益 24,249                                      | 投資有価証券売却益 58,156                                   |
|   | 固定資産売却益 3,764   |  |
| 4 特別損失の主要項目 千円  | 4 特別損失の主要項目 千円  | 4 特別損失の主要項目 千円                                     |
| 非上場株式評価損 10,000                                       | 投資有価証券売却損 2,574                                       | 固定資産除却損 2,756                                      |
| 投資有価証券売却損 2,348                                       |   | 投資有価証券売却損 16,202                                   |
| 投資有価証券評価損 4,942                                       |   | 棚卸資産処分損 11,117                                     |
|   |   | 非上場株式評価損 10,000                                    |
| 5 減価償却実施額 千円  | 5 減価償却実施額 千円  | 5 減価償却実施額 千円                                       |
| 有形固定資産 53,654   | 有形固定資産 54,437   | 有形固定資産 119,134                                     |
| 無形固定資産 9,315  | 無形固定資産 7,140  | 無形固定資産 18,349                                      |



| 前中間会計期間<br>(自平成15年7月1日<br>至平成15年12月31日)   | 当中間会計期間<br>(自平成16年7月1日<br>至平成16年12月31日)  | 前事業年度<br>(自平成15年7月1日<br>至平成16年6月30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  | 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 | 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="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>器具備品</u></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">74,607</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">33,179</td> <td></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">41,428</td> <td></td> </tr> </table> |  | <u>器具備品</u>   |     |        | 千円  |        | 取得価額相当額 | 74,607 |  | 減価償却累計額相当額 | 33,179 |     | 中間期末残高相当額 | 41,428 |        | <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>器具備品</u></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">71,067</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">44,785</td> <td></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">26,281</td> <td></td> </tr> </table> |        | <u>器具備品</u>  |  |    | 千円  |        | 取得価額相当額 | 71,067 |   | 減価償却累計額相当額 | 44,785 |  | 中間期末残高相当額 | 26,281 |  | <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>器具備品</u></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">71,067</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">37,212</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">33,854</td> <td></td> </tr> </table> |  | <u>器具備品</u> |  |  | 千円 |  | 取得価額相当額 | 71,067 |  | 減価償却累計額相当額 | 37,212 |  | 期末残高相当額 | 33,854 |  |
|   | <u>器具備品</u>                              |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 取得価額相当額   | 74,607                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 減価償却累計額相当額  | 33,179                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 中間期末残高相当額   | 41,428                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | <u>器具備品</u>                              |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 取得価額相当額   | 71,067                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 減価償却累計額相当額  | 44,785                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 中間期末残高相当額   | 26,281                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | <u>器具備品</u>                              |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 取得価額相当額   | 71,067                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 減価償却累計額相当額  | 37,212                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 期末残高相当額   | 33,854                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| リース物件の取得価額相当額の算定は、未経過リース料中間期末残高の有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低く、重要性に乏しいため、利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっております。  | 同 左                                      | リース物件の取得価額相当額の算定は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低く、重要性に乏しいため、利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっております。      |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 2 未経過リース料期末残高相当額  | 2 未経過リース料期末残高相当額                         | 2 未経過リース料期末残高相当額  |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">15,146</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">26,281</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">41,428</td> </tr> </table>  |  | 千円  | 1年内 | 15,146 | 1年超 | 26,281 | 計       | 41,428 | <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">11,188</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">15,093</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">26,281</td> </tr> </table> |            | 千円     | 1年内 | 11,188    | 1年超    | 15,093 | 計   | 26,281 | <table border="0"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">13,217</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">20,637</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">33,854</td> </tr> </table> |  | 千円 | 1年内 | 13,217 | 1年超     | 20,637 | 計 | 33,854     |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年内   | 15,146                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年超   | 26,281                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 計   | 41,428                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年内   | 11,188                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年超   | 15,093                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 計   | 26,281                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
|   | 千円                                       |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年内   | 13,217                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 1年超   | 20,637                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 計   | 33,854                                   |   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 未経過リース料中間期末残高相当額の算定は、未経過リース料中間期末残高の有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低く、当該金額が重要性に乏しいため利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっております。   | 同 左                                      | 未経過リース料期末残高相当額の算定は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低く、当該金額が重要性に乏しいため利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっております。 |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 3 支払リース料<br>(減価償却費相当額)  | 3 支払リース料<br>(減価償却費相当額)                   | 3 支払リース料<br>(減価償却費相当額)  |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 7,691 千円  | 7,573 千円                                 | 15,264 千円   |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |
| 4 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。   | 同 左                                      | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>同 左  |     |        |     |        |         |        |  |            |        |     |           |        |        |   |        |  |  |    |     |        |         |        |   |            |        |  |           |        |  |   |  |             |  |  |    |  |         |        |  |            |        |  |         |        |  |

(有価証券関係)

前中間会計期間(平成15年12月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。

当中間会計期間(平成16年12月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。

前事業年度(平成16年6月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。

## (重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成15年12月31日)  |  |  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  |   |  | 前事業年度<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日)   |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
| <p>平成16年2月20日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行いたします。</p> <p>1. 平成16年5月20日をもって普通株式1株につき3株の割合をもって分割します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 183,894株</p> <p>(2) 分割方法</p> <p>平成16年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を、1株につき3株の割合をもって分割します。</p> <p>2. 配当起算日</p> <p>平成16年1月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報並びに当期首に行われたと仮定した場合の当中間連結会計期間における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |  |  | <p>平成17年2月14日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行いたします。</p> <p>1. 平成17年4月28日をもって普通株式1株につき5株の割合をもって分割します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 3,366,596株<br/>(1月31日現在)</p> <p>(2) 分割方法</p> <p>平成17年3月11日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を、1株につき5株の割合をもって分割します。</p> <p>2. 配当起算日</p> <p>平成17年1月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報並びに当期首に行われたと仮定した場合の当中間連結会計期間における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |   |  | <p>平成16年8月25日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行いたします。</p> <p>1. 平成16年11月19日をもって普通株式1株につき3株の割合をもって分割します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 558,720株<br/>(8月30日現在)</p> <p>(2) 分割方法</p> <p>平成16年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式1株につき、3株の割合をもって分割します。</p> <p>2. 配当起算日</p> <p>平成16年7月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報並びに当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |  |
| 前中間<br>会計期間  | 当中間<br>会計期間                                | 前事業<br>年度                                  | 前中間会計<br>期 間   | 当中間会計<br>期 間                              | 前事業<br>年度                                  | 前事業年度  | 当事業年度                                  |
| 1株当たり<br>純資産額<br>9,504.91円   | 1株当たり<br>純資産額<br>10,424.70円                | 1株当たり<br>純資産額<br>10,398.55円                | 1株当たり<br>純資産額<br>694.98円   | 1株当たり<br>純資産額<br>849.46円                  | 1株当たり<br>純資産額<br>853.31円                   | 1株当たり純資産額<br>3,466.18円   | 1株当たり純資産額<br>4,266.54円                 |
| 1株当たり中間<br>純利益金額<br>107.71円  | 1株当たり中間<br>純利益金額<br>652.47円                | 1株当たり当期<br>純利益金額<br>673.69円                | 1株当たり中間<br>純利益金額<br>43.50円   | 1株当たり中間<br>純利益金額<br>45.82円                | 1株当たり当期<br>純利益金額<br>185.99円                | 1株当たり当期純利<br>益金額<br>224.56円  | 1株当たり当期純利<br>益金額<br>929.97円            |
| 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>中間純利益<br>金額<br>106.42円   | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>中間純利益<br>金額<br>643.95円 | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>当期純利益<br>金額<br>667.49円 | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>中間純利益金<br>額<br>42.93円  | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>中間純利益金<br>額<br>44.92円 | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>当期純利益金<br>額<br>181.92円 | 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金<br>額<br>222.50円   | 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金<br>額<br>909.58円 |