

平成18年3月期

個別中間財務諸表の概要



平成17年11月21日

会社名 株式会社ハーバー研究所 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 4925 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.haba.co.jp/>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 小柳 昌之
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務・経理担当ディレクター
 氏名 佐々木 真一 TEL (03) 5219-5660
 決算取締役会開催日 平成17年11月21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. 平成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) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しています。

	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	2,555	(△27.4)	191	(1,039.6)	202	(1,735.1)
16年9月中間期	3,519	(0.9)	16	(△23.2)	11	(7.9)
17年3月期	6,535		689		711	

	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	103	(-)	35	13
16年9月中間期	△24	(-)	△8	29
17年3月期	316		107	13

(注) ①期中平均株式数 17年9月中間期 2,954,000株 16年9月中間期 2,954,000株 17年3月期 2,954,000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です。
 ④平成16年10月、販売部門カンパニーを(株)銀座ハーバーとして分社しています。

(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	—	—	20	00

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しています。

	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	5,502	2,307	41.9	781	01
16年9月中間期	5,651	1,918	33.9	649	34
17年3月期	5,597	2,259	40.4	764	90

(注) ①期末発行済株式数 17年9月中間期 2,954,000株 16年9月中間期 2,954,000株 17年3月期 2,954,000株
 ②期末自己株式数 17年9月中間期 1,000株 16年9月中間期 1,000株 17年3月期 1,000株

2. 平成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			
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
通期	5,550	730	380	20	00	20	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 128円64銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでいます。実際の業績等は、業況の変化等により、上記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添付資料の8ページを参照して下さい。

6. 個別中間財務諸表等

(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)		対前中間 期比	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 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)								
I 流動資産								
1. 現金及び預金		2,152,079		1,631,831			1,699,661	
2. 受取手形		3,195		5,230			5,103	
3. 売掛金		848,718		918,398			976,468	
4. たな卸資産		409,099		480,592			543,939	
5. 前払費用		66,540		80,071			49,193	
6. 繰延税金資産		64,725		7,946			7,946	
7. 関係会社短期貸付金		200,000		50,000			70,000	
8. 1年以内回収予定関係会社長期貸付金		63,570		76,715			55,126	
9. その他		93,918		144,825			143,372	
貸倒引当金		△8,769		—			△600	
流動資産合計		3,893,077	68.9	3,395,611	61.7	△497,466	3,550,210	63.4
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物		406,979		382,448			380,010	
減価償却累計額		39,215	367,763	38,326	344,121		28,612	351,397
(2) 構築物		18,326		32,605			22,864	
減価償却累計額		2,082	16,243	5,959	26,645		3,949	18,915
(3) 機械装置		8,912		5,491			4,891	
減価償却累計額		545	8,367	1,141	4,350		671	4,220
(4) 車両運搬具		9,744		1,923			1,923	
減価償却累計額		4,493	5,250	1,069	853		795	1,127
(5) 工具器具備品		207,073		96,520			95,104	
減価償却累計額		99,605	107,468	49,701	46,819		40,733	54,370
(6) 土地			572,187		567,872			572,187
(7) 建設仮勘定			4,173		1,575			8,600
有形固定資産合計			1,081,452		992,238	△89,213		1,010,818
2. 無形固定資産			290,582		215,462	△75,119		251,302
3. 投資その他の資産								
(1) 関係会社株式			—		590,390			568,138
(2) その他			408,571		400,216			308,244
貸倒引当金			△22,240		△91,496			△91,496
投資その他の資産合計			386,330		899,110	512,779		784,886
固定資産合計			1,758,365	31.1	2,106,812	348,446		2,047,008
資産合計			5,651,443	100.0	5,502,423	100.0	△149,019	5,597,218

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)		対前中間 期比	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 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)
(負債の部)								
I 流動負債								
1. 買掛金		646,679		668,701			754,245	
2. 短期借入金		1,710,000		1,500,000			1,540,000	
3. 1年以内返済予 定の長期借入金		141,720		141,720			141,720	
4. 未払金		510,459		341,480			247,054	
5. 未払法人税等		3,333		81,616			96,129	
6. 賞与引当金		56,378		—			—	
7. その他	※2	71,784		47,232			48,565	
流動負債合計		3,140,355	55.6	2,780,750	50.6	△359,604	2,827,714	50.5
II 固定負債								
1. 長期借入金		543,160		401,440			472,300	
2. 役員退職慰労引 当金		25,504		4,537			25,504	
3. 設備等未払金		24,273		8,604			12,193	
固定負債合計		592,937	10.5	414,581	7.5	△178,355	509,997	9.1
負債合計		3,733,292	66.1	3,195,332	58.1	△537,960	3,337,711	59.6
(資本の部)								
I 資本金		500,450	8.9	500,450	9.1	—	500,450	8.9
II 資本剰余金								
1. 資本準備金		612,650		612,650			612,650	
資本剰余金合計		612,650	10.8	612,650	11.1	—	612,650	11.0
III 利益剰余金								
1. 利益準備金		20,894		20,894			20,894	
2. 任意積立金		164,000		164,000			164,000	
3. 中間(当期)未 処分利益		617,832		1,003,480			958,795	
利益剰余金合計		802,727	14.2	1,188,374	21.6	385,647	1,143,689	20.4
IV その他有価証券評 価差額金		2,723	0.0	6,016	0.1	3,292	3,117	0.1
V 自己株式		△400	△0.0	△400	△0.0	—	△400	△0.0
資本合計		1,918,150	33.9	2,307,090	41.9	388,940	2,259,506	40.4
負債資本合計		5,651,443	100.0	5,502,423	100.0	△149,019	5,597,218	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)		対前中間期 比	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 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高			3,519,563	100.0		2,555,412	100.0	△964,150		6,535,741	100.0
II 売上原価			1,096,138	31.1		1,307,033	51.2	210,895		2,595,199	39.7
売上総利益			2,423,424	68.9		1,248,378	48.8	△1,175,045		3,940,542	60.3
III 販売費及び一般管理 費			2,406,589	68.4		1,056,514	41.3	△1,350,074		3,251,280	49.7
営業利益			16,835	0.5		191,864	7.5	175,029		689,261	10.6
IV 営業外収益											
1. 受取利息		3,821			3,573				7,034		
2. 受取配当金		74			63				80		
3. 関係会社業務受託 手数料		7,269			22,523				23,852		
4. 保険解約返戻金		—			—				26,529		
5. 関係会社受取賃貸 料		—			8,400				8,400		
6. その他		1,353	12,519	0.3	599	35,159	1.4	22,639	1,931	67,828	1.0
V 営業外費用											
1. 支払利息		17,736			16,358				35,456		
2. 賃貸関連費用		—			8,592				9,167		
3. その他		608	18,345	0.5	41	24,992	1.0	6,647	1,124	45,749	0.7
経常利益			11,009	0.3		202,030	7.9	191,021		711,341	10.9
VI 特別利益											
1. 固定資産売却益		793			—				793		
2. 貸倒引当金戻入益		—	793	0.0	—	—	—	△793	2,405	3,198	0.0
VII 特別損失											
1. 固定資産売却損		3,307			—				3,307		
2. 固定資産除却損		722			—				722		
3. 移転関連費用 (本 社)		34,660			—				39,738		
4. 移転関連費用 (物 流)		8,622			—				8,622		
5. 関係会社株式評価 損		—			—				4,499		
6. 貸倒引当金繰入額		—			—				91,496		
7. 減損損失	※3	—			11,081				—		
8. たな卸廃棄損		—			6,869				—		
9. その他		167	47,481	1.3	—	17,951	0.7	△29,529	2,215	150,602	2.3
税引前中間 (当 期) 純利益又は 税引前中間純損 失 (△)			△35,678	△1.0		184,079	7.2	219,758		563,937	8.6
法人税、住民税 及び事業税	※2	△11,179			80,314				224,611		
法人税等調整額		—	△11,179	△0.3	—	80,314	3.1	91,494	22,862	247,473	3.8
中間 (当期) 純 利益又は中間純 損失 (△)			△24,498	△0.7		103,764	4.1	128,263		316,464	4.8
前期繰越利益			642,331			899,715				642,331	
中間 (当期) 未 処分利益			617,832			1,003,480				958,795	

<p>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)</p>	<p>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>	<p>前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>
<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>② 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</p> <p>(2) たな卸資産 商品・原材料 総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② 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 商品・原材料 同左 貯蔵品 同左</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品・原材料 同左 貯蔵品 同左</p>
<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっています。 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法によっています。 なお、主な耐用年数は以下のとおりです。 建物 3年から47年 工具器具備品 3年から15年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっています。 ただし、営業権については、商法施行規則の規定する最長期間（5年）に基づく定額法を採用しており、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います。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっています。</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっています。 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法によっています。 なお、主な耐用年数は以下のとおりです。 建物 3年から47年 工具器具備品 4年から15年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっています。 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法によっています。 なお、主な耐用年数は以下のとおりです。 建物 3年から47年 工具器具備品 3年から15年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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います。</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p>

<p>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)</p>	<p>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>	<p>前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>
<p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金の支給規程に基づく中間期末要支給額を計上しています。</p>	<p>(2) 役員退職慰労引当金 当社は平成14年3月期の役員退職慰労金制度の廃止に伴い、役員退職慰労金に係る支給内規の改訂を行っており、それ以降の積み増しは行っていません。 そのため、当中間期末要支給額は平成13年12月末時点での要支給額となっています。</p>	<p>(2) 役員退職慰労引当金 当社は平成14年3月期の役員退職慰労金制度の廃止に伴い、役員退職慰労金に係る支給内規の改訂を行っており、それ以降の積み増しは行っていません。 そのため、当期末要支給額は平成13年12月末時点での要支給額となっています。</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います。</p>	<p>4. リース取引の処理方法 同左</p>	<p>4. リース取引の処理方法 同左</p>
<p>5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 (1) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。</p>	<p>5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 (1) 消費税等の会計処理 同左</p>	<p>5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 (1) 消費税等の会計処理 同左</p>

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>-----</p>	<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）を適用しています。これにより税引前中間純利益は11,081千円減少しています。 なお、改正後の中間財務諸表規則に基づき土地の金額から直接控除しています。</p>	<p>-----</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>-----</p>	<p>(中間貸借対照表) 「関係会社株式」は、前中間期まで、投資その他の資産の「その他」に含めて表示していたが、当中間期末において資産の総額の100分の5を超えたため区分掲記しました。 なお、前中間期末の「関係会社株式」の金額は77,780千円です。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期末 (平成16年9月30日)	当中間会計期末 (平成17年9月30日)	前事業年度末 (平成17年3月31日)																																																												
<p>1 偶発債務（債務保証） 次の関係会社について、金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っています。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額 (千円)</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>590,650</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>13,545</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>㈱中部ハーバー</td> <td>69,830</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱京都ハーバー</td> <td>145,970</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱中四国ハーバー</td> <td>1,171</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>821,167</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 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」に含めて表示しています。</p>	保証先	金額 (千円)	内容	ハーバー㈱	590,650	借入債務	ハーバー㈱	13,545	リース債務	㈱中部ハーバー	69,830	借入債務	㈱京都ハーバー	145,970	借入債務	㈱中四国ハーバー	1,171	リース債務	計	821,167	—	<p>1 偶発債務（債務保証） 次の関係会社について、金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っています。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額 (千円)</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>22,360</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>8,099</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>㈱中部ハーバー</td> <td>68,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱京都ハーバー</td> <td>149,638</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>248,097</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 消費税等の取扱い 同左</p>	保証先	金額 (千円)	内容	ハーバー㈱	22,360	借入債務	ハーバー㈱	8,099	リース債務	㈱中部ハーバー	68,000	借入債務	㈱京都ハーバー	149,638	借入債務	計	248,097	—	<p>1 偶発債務（債務保証） 次の関係会社について、金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っています。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額 (千円)</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>30,080</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ハーバー㈱</td> <td>10,864</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>㈱中部ハーバー</td> <td>58,310</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱京都ハーバー</td> <td>122,394</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>㈱中四国ハーバー</td> <td>532</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>222,180</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 _____</p>	保証先	金額 (千円)	内容	ハーバー㈱	30,080	借入債務	ハーバー㈱	10,864	リース債務	㈱中部ハーバー	58,310	借入債務	㈱京都ハーバー	122,394	借入債務	㈱中四国ハーバー	532	リース債務	計	222,180	—
保証先	金額 (千円)	内容																																																												
ハーバー㈱	590,650	借入債務																																																												
ハーバー㈱	13,545	リース債務																																																												
㈱中部ハーバー	69,830	借入債務																																																												
㈱京都ハーバー	145,970	借入債務																																																												
㈱中四国ハーバー	1,171	リース債務																																																												
計	821,167	—																																																												
保証先	金額 (千円)	内容																																																												
ハーバー㈱	22,360	借入債務																																																												
ハーバー㈱	8,099	リース債務																																																												
㈱中部ハーバー	68,000	借入債務																																																												
㈱京都ハーバー	149,638	借入債務																																																												
計	248,097	—																																																												
保証先	金額 (千円)	内容																																																												
ハーバー㈱	30,080	借入債務																																																												
ハーバー㈱	10,864	リース債務																																																												
㈱中部ハーバー	58,310	借入債務																																																												
㈱京都ハーバー	122,394	借入債務																																																												
㈱中四国ハーバー	532	リース債務																																																												
計	222,180	—																																																												

(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)																											
<p>1 減価償却実施額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>30,001</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>36,677</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 税効果会計の適用に当たり「簡便法」を採用しておりますので、法人税等調整額を含めた金額で、一括掲記しています。</p> <p>※3 _____</p>		千円	有形固定資産	30,001	無形固定資産	36,677	<p>1 減価償却実施額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>21,436</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>39,662</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 同左</p> <p>※3 減損損失 当中間会計期間において、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>栃木県鹿沼市</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>岡山県瀬戸内市</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、事業用資産、共用資産、賃貸資産、遊休資産にグルーピングしています。</p> <p>遊休資産以外の3グループ事業においては、減損の兆候はありませんでしたが、遊休資産（土地）については、地価が帳簿価額に対して著しく下落しているため、当会計年度において、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（11,081千円）として特別損失に計上しています。</p> <p>なお、遊休地は正味売却価額により測定しており、相続税評価額を基準に算定した時価により評価しています。</p>		千円	有形固定資産	21,436	無形固定資産	39,662	場所	用途	種類	栃木県鹿沼市	遊休地	土地	岡山県瀬戸内市	遊休地	土地	<p>1 減価償却実施額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>55,079</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>75,991</td> </tr> </tbody> </table> <p>※2 _____</p> <p>※3 _____</p>		千円	有形固定資産	55,079	無形固定資産	75,991
	千円																												
有形固定資産	30,001																												
無形固定資産	36,677																												
	千円																												
有形固定資産	21,436																												
無形固定資産	39,662																												
場所	用途	種類																											
栃木県鹿沼市	遊休地	土地																											
岡山県瀬戸内市	遊休地	土地																											
	千円																												
有形固定資産	55,079																												
無形固定資産	75,991																												

① リース取引

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>1. 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</p> <p>(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</p> <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>工具器具備品</td> <td>121,337</td> <td>32,799</td> <td>88,537</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>121,337</td> <td>32,799</td> <td>88,537</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>29,160</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>62,347</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>91,508</td> </tr> </tbody> </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> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>17,297</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16,383</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>954</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>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います。</p> <p>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、利息法によっています。</p>		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)	工具器具備品	121,337	32,799	88,537	合計	121,337	32,799	88,537	1年内	29,160	1年超	62,347	合計	91,508	支払リース料	17,297	減価償却費相当額	16,383	支払利息相当額	954	<p>1. 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</p> <p>(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</p> <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>工具器具備品</td> <td>119,311</td> <td>57,581</td> <td>61,729</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>119,311</td> <td>57,581</td> <td>61,729</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額等 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>28,034</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>36,872</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>64,906</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>15,485</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>15,006</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>644</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>利息相当額の算定方法 同左</p> <p>(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。</p>		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)	工具器具備品	119,311	57,581	61,729	合計	119,311	57,581	61,729	1年内	28,034	1年超	36,872	合計	64,906	支払リース料	15,485	減価償却費相当額	15,006	支払利息相当額	644	<p>1. 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</p> <p>(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</p> <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>工具器具備品</td> <td>116,910</td> <td>43,896</td> <td>73,014</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>116,910</td> <td>43,896</td> <td>73,014</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>28,406</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>47,643</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>76,049</td> </tr> </tbody> </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> <p style="text-align: right;">千円</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>32,187</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>30,663</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,717</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>利息相当額の算定方法 同左</p>		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)	工具器具備品	116,910	43,896	73,014	合計	116,910	43,896	73,014	1年内	28,406	1年超	47,643	合計	76,049	支払リース料	32,187	減価償却費相当額	30,663	支払利息相当額	1,717
	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)																																																																							
工具器具備品	121,337	32,799	88,537																																																																							
合計	121,337	32,799	88,537																																																																							
1年内	29,160																																																																									
1年超	62,347																																																																									
合計	91,508																																																																									
支払リース料	17,297																																																																									
減価償却費相当額	16,383																																																																									
支払利息相当額	954																																																																									
	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)																																																																							
工具器具備品	119,311	57,581	61,729																																																																							
合計	119,311	57,581	61,729																																																																							
1年内	28,034																																																																									
1年超	36,872																																																																									
合計	64,906																																																																									
支払リース料	15,485																																																																									
減価償却費相当額	15,006																																																																									
支払利息相当額	644																																																																									
	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)																																																																							
工具器具備品	116,910	43,896	73,014																																																																							
合計	116,910	43,896	73,014																																																																							
1年内	28,406																																																																									
1年超	47,643																																																																									
合計	76,049																																																																									
支払リース料	32,187																																																																									
減価償却費相当額	30,663																																																																									
支払利息相当額	1,717																																																																									

② 有価証券

(前中間会計期間)

前中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)

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。

(当中間会計期間)

当中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)

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。

(前事業年度)

前事業年度末 (平成17年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

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)
1株当たり純資産額 649.34円	1株当たり純資産額 781.01円	1株当たり純資産額 764.90円
1株当たり中間純損失金額 8.29円	1株当たり中間純利益金額 35.13円	1株当たり当期純利益金額 107.13円
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり中間純損失であるため記載していません。	潜在株式調整後1株当たり 当期中間純利益金額 26.76円	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 81.15円

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額又は純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	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株当たり中間(当期)純利益又は純損失金額(△)			
中間(当期)純利益又は純損失(△) (千円)	△24,498	103,764	316,464
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間(当期)純利益又は純損失(△)(千円)	△24,498	103,764	316,464
期中平均株式数(株)	2,954,000	2,954,000	2,954,000
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益調整額(千円)	—	—	—
普通株式増加額(株)	—	923,041	945,919
(うち新株引受権)	—	(923,041)	(945,919)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	第2回新株引受権付社債(新株引受権の残高392,000千円)及び第3回新株引受権付社債(新株引受権の残高40,000千円)。		

(重要な後発事象)

<p>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)</p>	<p>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>	<p>前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>
<p>当社は、全体の組織と販売会社の機能をわかりやすく明確にし、地域での販売戦略に関する意思決定の迅速化と、地域密着型の営業展開の推進を図るため、平成16年10月1日付で当社の北海道カンパニー、東北カンパニー、銀座カンパニー及び九州カンパニーを分社し、「株式会社銀座ハーバー」を新たに設立いたしました。</p> <p>当該会社分割に関する事項の概要は次のとおりです。</p> <p>1. 分割方式</p> <p>当社を分割会社とし、新たに設立する「株式会社銀座ハーバー」を承継会社とする新設分割（物的分割）方式としました。</p> <p>2. 分割計画書承認株主総会 平成16年6月26日</p> <p>3. 分割計画書調印日 平成16年5月31日</p> <p>4. 分割期日 平成16年10月1日</p> <p>5. 分割する事業の規模 5,047,072千円 (平成16年3月期、分割事業部門実績)</p> <p>6. 承継会社が承継した資産及び負債の額</p> <p>資産：流動資産 425,700千円 固定資産 157,286千円 負債：流動負債 180,892千円 固定負債 2,094千円</p> <p>7. 承継会社の概要</p> <p>①商号 株式会社銀座ハーバー ②事業内容 化粧品等の販売 ③本店所在地 東京都中央区銀座 5丁目6番1号 ④代表者の氏名 代表取締役社長 菅原 壽憲 ⑤資本金 10,000千円</p>	<p>-----</p>	<p>-----</p>