

平成15年6月期 中間決算短信(非連結)



平成15年 2月 7日

会社名 株式会社プライム 登録銘柄
 コード番号 2684 本社所在地 都道府県 愛知県
 (URL http://www.tvshopping.co.jp)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 田端 一宏
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長
 氏名 吉岡 敏夫 TEL(052)934-2301(代表)
 決算取締役会開催日 平成15年 2月 7日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 平成 -年 -月 -日 単元株制度採用の有無 無

1. 14年12月中間期の業績(平成14年 7月 1日~平成14年12月31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おります。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-----------|--------|--------|-------|---------|-------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 14年12月中間期 | 9,104 | (4.3) | 329 | (61.0) | 375 | (54.7) |
| 13年12月中間期 | 8,731 | (15.0) | 843 | (34.8) | 829 | (34.2) |
| 14年6月期 | 25,330 | (80.5) | 3,669 | (151.7) | 3,621 | (152.5) |

| | 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 |
| 14年12月中間期 | 217 | (54.3) | 4,618 | 37 | 4,608 | 89 |
| 13年12月中間期 | 475 | (26.4) | 20,472 | 09 | 20,212 | 45 |
| 14年6月期 | 2,040 | (150.3) | 87,469 | 87 | 87,248 | 74 |

- (注) 1. 持分法投資損益 14年12月中間期 -百万円 13年12月中間期 -百万円 14年6月期 -百万円
 2. 期中平均株式数 14年12月中間期 47,057.73株 13年12月中間期 23,220.89株 14年6月期 23,325.31株
 3. 会計処理の方法の変更 無
 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
 5. 14年12月中間期の1株当たり中間純利益は平成14年8月20日付の株式分割(1:2)が期首に行われたものとして算出しております。
 6. 13年12月中間期及び14年6月期の1株当たり中間(当期)純利益は平成13年11月19日付の株式分割(1:4)が期首に行われたものとして算出しております。

(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 |
| 14年12月中間期 | 0 | 00 | | |
| 13年12月中間期 | 0 | 00 | | |
| 14年6月期 | | | 22,700 | 00 |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-----------|-------|-------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 14年12月中間期 | 6,115 | 4,725 | 77.3 | 100,464 95 |
| 13年12月中間期 | 5,841 | 3,537 | 60.6 | 152,349 88 |
| 14年6月期 | 8,403 | 5,094 | 60.6 | 216,492 99 |

- (注) 1. 期末発行済株式数 14年12月中間期 47,036.90株 13年12月中間期 23,219.60株 14年6月期 23,531.95株
 2. 期末自己株式数 14年12月中間期 49.98株 13年12月中間期 3.92株 14年6月期 11.49株

(4) 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 |
| 14年12月中間期 | 1,290 | 479 | 536 | 1,680 |
| 13年12月中間期 | 965 | 188 | 163 | 2,203 |
| 14年6月期 | 3,532 | 979 | 158 | 3,948 |

2. 15年6月期の業績予想(平成14年 7月 1日~平成15年 6月30日)

| 通 期 | 売上高 百万円 | 経常利益 百万円 | 当期純利益 百万円 | 1株当たり年間配当金 | |
|-----|------------|-------------|--------------|------------|----------|
| | | | | 期 末 円 銭 | 円 銭 |
| | 18,640 | 956 | 545 | 2,300 00 | 2,300 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 11,586円65銭

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る仮定を前提としています。実際の業績は、今後、様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

1. 企業集団の状況

当社は、企業集団を構成する関係会社はありません。

また、当社との間で継続的で緊密な事業上の関係がある関連当事者はありません。

2. 経営方針

(1) 経営の基本方針

当社は会社設立以来、FAST&FLEXIBLEを信条として、速い決断と行動で、環境変化に対応してまいりました。今後に関しましても、パブリックカンパニーとしての使命を認識し、企業体質の強化、企業価値の向上及びキャッシュフロー重視の経営を推進してまいります。

FAST&FLEXIBLEを念頭に置き、お客様と取引先様、そして株主の皆様から支持をうけるユニークで独自のサービスをもった企業を目指してまいります。

(2) 利益配分に関する基本方針

当社は、企業価値(=株主価値)の増大こそが株主の皆様への利益還元と考えております。配当につきましては、安定的な配当の継続を重視し、一株当たりの配当の継続的増加を目標としつつも、業績に裏付けられた成果の配分を行うことを基本方針としております。具体的には、当面、配当性向20%を指標とした利益運動型の配当政策といたします。

(3) 会社の対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、長期化する不況の影響から商品や価格に対し、通信販売及び小売で企業間の競争が一層激化していくものと予想しております。デフレ下での販売価格が低下する中、当社は品質・機能性など、その商品が兼ね備えている付加価値または斬新さ、独創性を有する商品の開発を行い、商品力の優位性を訴求し、販売価格の維持・向上に努めていきたいと考えております。

商品については健康・美・環境といったウェルネス商品を迅速に提案するとともに、消費者の皆様が求められているものを敏感に察知し、満足していただける商品開発に繋げるため努力してまいります。

また、今年はブランドコミュニケーション元年と位置づけ、プライムという価値観をブランディングの中で明らかにし、社会とのコミュニケーション方法を現場に根付かせ、アウトソーサーも含めた相互協力のもとお客様第一主義を推進してまいります。

3. 経営成績

(1) 当中間期の概況

当中間期におけるわが国経済は効果的な景気対策が行われなまま、個人消費の低迷、失業率の悪化、株価の下落等、当社を取巻く環境は一段と厳しい状況が続き、先行きの不透明感がより一層強まってまいりました。

通信販売業界におきましては、消費の冷え込みとともに消費者の低価格志向が顕著になり、企業間の競争も激しさを増してまいりました。

このような状況の下、当社は顧客満足度の向上を図るためマネジメント体制の構築を計るとともにお客様の視点に立った新商品の開発並びに魅力ある番組作りを継続的に推し進めてまいりました。しかしながら、消費センチメントの低下による景況感の冷え込みは如何ともしがたく、費用効率の低下から売上高は伸び悩み、利益にも大きく影響を及ぼしました。その結果、当中間期の売上高は9,104百万円(前年同期比4.3%増)、経常利益は375百万円(前年同期比54.7%減)、中間純利益は217百万円(前年同期比54.3%減)となりました。

事業部門別の概況は次のとおりであります。

(メディア営業事業)

メディア営業事業部では主力商品のOZMA、ミルサーなど、定番商品も含め継続的なTV収録を重ねるとともに、見て楽しいショッピング番組やライブ形式であるプライムホットチャンネルという新たなショッピングスタイルにも挑戦しつつ、視聴者に受け入れやすい番組制作に取り組んでまいりました。

12月には「健康・美・環境」のテーマに沿った新鮮味溢れる商品群を掲載した雑誌風カタログPrime Box(VOL.2)を発行して、継続購入していただける顧客層の獲得へ布石も投じてまいりました。商品に関しては、当期間中においてリリースいたしました新商品のうち、ニューデザインの掃除機「コードレススウィーパー」、レザートリートメント「ラナパー」などが好調に推移する反面、定番商品に販売量が落ち込むものも見られました。

この結果、売上高は7,509百万円(前年同期比3.9%減)となりました。

(ホールセール事業)

小売業界においては、増収・減収の二極化が進む中、ホールセール事業部においては、新商品の展開時期のずれから特定商品に大きく依存せざるを得ず、販売支援ツールの充実を図り販売を強化してまいりました。

大手GMSとの直接取引では、クリーン関連商品を重点に提案営業を積極化することにより取引高は順調に推移いたしました。また他社通販では、前期でも試みましたがカタログ通販会社との共同企画を行い良い結果に繋がっております。

この結果、売上高は1,595百万円(前年同期比73.2%増)となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当中間期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動により資金が1,290百万円減少し、投資活動における資金の減少479百万円、財務活動による資金の減少536百万円等により、当中間期末には1,680百万円（前事業年度末比2,268百万円減）となりました。

キャッシュ・フローの内訳は下記のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、使用した資金は1,290百万円（前事業年度比4,823百万円減）となりました。

これは主に、法人税等の支払1,333百万円によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、使用した資金は479百万円（前事業年度比500百万円減）となりました。

これは主に、投資有価証券の取得824百万円によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、使用した資金は536百万円（前事業年度比378百万円増）となりました。

これは主に、配当金の支払530百万円によるものであります。

(3) 通期での業績の見通し

下期においては、媒体力の現状把握をもとに、放送地域・放送時間帯・放送素材を分析、研究して媒体費など販売直接費の最適化並びにローコストオペレーションを重視してまいります。今上期の1日あたりの平均放送量は前上期に比べて14.1%増の113時間を放送し、今下期においても同程度の放送量を見込んでおります。

販売に関しては、90秒、120秒のスポット放送、更に短尺インフォマーシャルにより、主力商品であるコードレススウィーパーやラナパー、指圧マッサージャーなどの販売強化に取り組んでまいります。新商品は第3四半期でインフォマーシャル商材10アイテムのリリースを計画するなど、81商品を下期において予定すべく商品開発を行ってまいります。

また、2月に日本最大規模である東京インターナショナル・ギフトショーに出店を計画しており、最新のトレンドや流行の情報発信・収集の場として新たな取引先の開拓、新商品の発見・発掘に努めてまいります。

以上の結果、平成15年6月期の業績予想につきましては、売上高18,640百万円（前期比26.4%減）、経常利益956百万円（前期比73.6%減）、当期純利益545百万円（前期比73.2%減）を見込んでおります。

4. 中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間会計期間末 (平成 14 年 12 月 31 日現在) | | 前中間会計期間末 (平成 13 年 12 月 31 日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 14 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 | 2,052,747 | | 2,601,840 | | 4,346,815 | |
| 2. 受取手形 | 116,108 | | 118,868 | | 310,745 | |
| 3. 売掛金 | 782,647 | | 897,474 | | 1,117,875 | |
| 4. たな卸資産 | 770,138 | | 775,301 | | 418,309 | |
| 5. 繰延税金資産 | 26,301 | | 60,729 | | 148,742 | |
| 6. その他 | 53,970 | | 56,403 | | 128,627 | |
| 7. 貸倒引当金 | 18,460 | | 3,050 | | 4,290 | |
| 流動資産合計 | 3,783,453 | 61.9 | 4,507,568 | 77.2 | 6,466,825 | 77.0 |
| 固定資産 | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | | |
| 1. 建物 | 28,797 | | 14,818 | | 32,813 | |
| 2. 車両運搬具 | 14,356 | | 11,198 | | 17,125 | |
| 3. 工具器具備品 | 390,113 | | 275,214 | | 344,418 | |
| 有形固定資産合計 | 433,266 | 7.1 | 301,231 | 5.2 | 394,358 | 4.7 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| 1. ソフトウェア | 100,008 | | 30,760 | | 111,837 | |
| 2. 電話加入権 | 2,199 | | 1,930 | | 2,199 | |
| 無形固定資産合計 | 102,207 | 1.6 | 32,691 | 0.5 | 114,036 | 1.3 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | 1,583,761 | | 920,262 | | 1,326,861 | |
| 2. 差入保証金 | 43,698 | | 38,605 | | 43,687 | |
| 3. 繰延税金資産 | 45,775 | | 25,315 | | 37,547 | |
| 4. その他 | 164,557 | | 61,972 | | 65,703 | |
| 5. 貸倒引当金 | 41,388 | | 46,123 | | 45,878 | |
| 投資その他の資産合計 | 1,796,404 | 29.4 | 1,000,032 | 17.1 | 1,427,921 | 17.0 |
| 固定資産合計 | 2,331,879 | 38.1 | 1,333,954 | 22.8 | 1,936,316 | 23.0 |
| 資産合計 | 6,115,332 | 100.0 | 5,841,523 | 100.0 | 8,403,141 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間会計期間末 (平成14年12月31日現在) | | 前中間会計期間末 (平成13年12月31日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成14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 | 460,643 | | 882,406 | | 517,027 | |
| 2. 未払金 | 794,112 | | 959,992 | | 1,255,905 | |
| 3. 未払法人税等 | 47,822 | | 368,000 | | 1,332,000 | |
| 4. 未払消費税等 | - | | 1,933 | | 121,122 | |
| 5. 賞与引当金 | 6,310 | | 4,060 | | 6,280 | |
| 6. その他 | 17,021 | | 38,297 | | 21,989 | |
| 流動負債合計 | 1,325,909 | 21.7 | 2,254,689 | 38.6 | 3,254,325 | 38.7 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1. 退職給付引当金 | 6,297 | | 3,350 | | 4,362 | |
| 2. 役員退職給与引当金 | 57,565 | | 45,980 | | 49,951 | |
| 固定負債合計 | 63,863 | 1.0 | 49,330 | 0.8 | 54,314 | 0.7 |
| 負債合計 | 1,389,773 | 22.7 | 2,304,020 | 39.4 | 3,308,639 | 39.4 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | - | - | 647,794 | 11.1 | 654,458 | 7.8 |
| 資本準備金 | - | - | 876,189 | 15.0 | 882,854 | 10.5 |
| 利益準備金 | - | - | 100,000 | 1.7 | 100,000 | 1.2 |
| その他の剰余金 | | | | | | |
| 1. 任意積立金 | - | - | 1,300,000 | | 1,300,000 | |
| 2. 中間(当期)未処分利益 | - | - | 623,000 | | 2,187,882 | |
| その他の剰余金合計 | - | - | 1,923,000 | 32.9 | 3,487,882 | 41.5 |
| その他有価証券評価差額金 | - | - | 6,619 | 0.1 | 20,616 | 0.3 |
| 自己株式 | - | - | 2,861 | 0.0 | 10,076 | 0.1 |
| 資本合計 | - | - | 3,537,503 | 60.6 | 5,094,502 | 60.6 |
| 資本金 | 654,458 | 10.7 | - | - | - | - |
| 資本剰余金 | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | 882,854 | | - | - | - | - |
| 資本剰余金合計 | 882,854 | 14.4 | - | - | - | - |
| 利益剰余金 | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | 100,000 | | - | - | - | - |
| 2. 任意積立金 | 2,700,000 | | - | - | - | - |
| 3. 中間未処分利益 | 418,037 | | - | - | - | - |
| 利益剰余金合計 | 3,218,037 | 52.6 | - | - | - | - |
| その他有価証券評価差額金 | 13,731 | 0.2 | - | - | - | - |
| 自己株式 | 16,058 | 0.2 | - | - | - | - |
| 資本合計 | 4,725,559 | 77.3 | - | - | - | - |
| 負債・資本合計 | 6,115,332 | 100.0 | 5,841,523 | 100.0 | 8,403,141 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間会計期間 (自平成14年7月1日 至平成14年12月31日) | | 前中間会計期間 (自平成13年7月1日 至平成13年12月31日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自平成13年7月1日 至平成14年6月30日) | |
|----------------------|---|-------|---|-------|--|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 売 上 高 | 9,104,461 | 100.0 | 8,731,119 | 100.0 | 25,330,043 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 3,900,030 | 42.8 | 3,336,478 | 38.2 | 9,480,756 | 37.4 |
| 売 上 総 利 益 | 5,204,431 | 57.2 | 5,394,640 | 61.8 | 15,849,287 | 62.6 |
| 販売費及び一般管理費 | 4,875,361 | 53.6 | 4,550,664 | 52.1 | 12,179,332 | 48.1 |
| 営 業 利 益 | 329,070 | 3.6 | 843,976 | 9.7 | 3,669,954 | 14.5 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 4,503 | | 9,768 | | 20,759 | |
| 2. 有 価 証 券 売 却 益 | 7,213 | | 6,394 | | 7,465 | |
| 3. 為 替 差 益 | 38,908 | | 10,157 | | - | |
| 4. そ の 他 | 4,200 | | 2,180 | | 7,960 | |
| 営 業 外 収 益 計 | 54,826 | 0.6 | 28,500 | 0.3 | 36,186 | 0.1 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 518 | | 31 | | 219 | |
| 2. 有 価 証 券 売 却 損 | 5,840 | | 37,772 | | 51,824 | |
| 3. 新 株 発 行 費 用 | 1,491 | | 5,310 | | 7,590 | |
| 4. 為 替 差 損 | - | | - | | 25,134 | |
| 5. そ の 他 | 60 | | - | | - | |
| 営 業 外 費 用 計 | 7,910 | 0.1 | 43,114 | 0.5 | 84,769 | 0.3 |
| 経 常 利 益 | 375,986 | 4.1 | 829,362 | 9.5 | 3,621,372 | 14.3 |
| 特 別 損 失 | | | | | | |
| 1. 固 定 資 産 処 分 損 | - | | - | | 69,130 | |
| 2. 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | - | | 6,919 | | - | |
| 特 別 損 失 計 | - | - | 6,919 | 0.1 | 69,130 | 0.3 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 375,986 | 4.1 | 822,443 | 9.4 | 3,552,242 | 14.0 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 49,226 | 0.5 | 369,582 | 4.2 | 1,625,017 | 6.4 |
| 法人税等調整額 | 109,429 | 1.2 | 22,519 | 0.3 | 113,037 | 0.5 |
| 中間(当期)純利益 | 217,330 | 2.4 | 475,380 | 5.5 | 2,040,261 | 8.1 |
| 前期繰越利益 | 200,707 | | 147,620 | | 147,620 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 418,037 | | 623,000 | | 2,187,882 | |

(3) 中間キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 当中間会計期間 (自平成14年7月1日 至平成14年12月31日) | 前中間会計期間 (自平成13年7月1日 至平成13年12月31日) | 前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自平成13年7月1日 至平成14年6月30日) |
|---------------------------|-----|---|---|---|
| | | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 375,986 | 822,443 | 3,552,242 |
| 減価償却費 | | 134,639 | 97,454 | 204,005 |
| 貸倒引当金の増加額 | | 9,680 | 38,170 | 39,165 |
| 賞与引当金の増加額 | | 30 | 280 | 6,280 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 1,935 | 1,584 | 2,597 |
| 役員退職給与引当金の増加額 | | 7,614 | 3,530 | 7,501 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 4,503 | 9,807 | 20,759 |
| 支払利息 | | 518 | 31 | 219 |
| 有形固定資産処分損 | | - | - | 69,130 |
| 有価証券評価損 | | - | 6,919 | - |
| 有価証券売却益 | | 7,213 | 6,394 | 7,465 |
| 有価証券売却損 | | 5,840 | 37,772 | 51,824 |
| 為替差益 | | 38,908 | 10,157 | - |
| 売上債権の増減額 | | 529,864 | 208,103 | 620,381 |
| たな卸資産の増加額 | | 351,829 | 524,739 | 167,747 |
| 破産債権、更生債権その他これらに準ずる債権の増減額 | | 4,489 | 45,151 | - |
| 仕入債務の増減額 | | 56,383 | 647,059 | 281,679 |
| その他流動資産の増減額 | | 111,947 | 1,514 | - |
| 未払金の増減額 | | 465,543 | 275,797 | 571,979 |
| 役員賞与の支払額 | | 53,000 | 19,200 | 19,200 |
| 未払消費税等の増減額 | | 158,412 | 10,045 | 109,143 |
| その他 | | 8,311 | 3,609 | 113,930 |
| 小 計 | | 38,440 | 1,099,539 | 3,946,285 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 4,503 | 10,042 | 20,996 |
| 利息の支払額 | | 518 | 31 | 219 |
| 法人税等の支払額 | | 1,333,404 | 143,582 | 435,017 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 1,290,978 | 965,966 | 3,532,044 |
| 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 | | 26,000 | 15,000 | 15,000 |
| 定期預金の預入による支出 | | - | 2,000 | 2,000 |
| 有価証券の売却による収入 | | 580,241 | 94,064 | 161,058 |
| 有価証券の取得による支出 | | 824,100 | 163,571 | 666,949 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | - | 636 | 2,704 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 160,701 | 131,077 | 397,212 |
| ソフトウェアの取得による支出 | | 1,018 | 12,234 | 98,089 |
| 出資による支出 | | 100,000 | - | - |
| 保証金の返還による収入 | | 30,000 | 50,000 | 80,050 |
| 保証金の差入による支出 | | 30,011 | 38,286 | 73,418 |
| その他 | | - | 606 | 874 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 479,588 | 188,076 | 979,732 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 短期借入れによる収入 | | 600,000 | 100,000 | 500,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | | 600,000 | 100,000 | 500,000 |
| 株式の発行による収入 | | - | - | 13,328 |
| 自己株式の取得による支出 | | 5,982 | 2,861 | 10,076 |
| 配当金の支払による支出 | | 530,425 | 161,063 | 161,332 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 536,407 | 163,925 | 158,080 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 38,908 | 10,157 | 25,134 |
| 現金及び現金同等物の増加額 | | 2,268,067 | 624,122 | 2,369,097 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 3,948,815 | 1,579,718 | 1,579,718 |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高 | | 1,680,747 | 2,203,840 | 3,948,815 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

商 品.....移動平均法による原価法

貯蔵品.....最終仕入原価法による原価法

(2) 有価証券

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産.....定率法

(2) 無形固定資産.....定額法を採用しております。

なお、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)に基づく定額法を採用しております。

3. 繰延資産の処理方法

(1) 新株発行費.....支出時に全額費用処理しております。

4. 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債権の回収可能性を個別に検討して計上しております。

(2) 賞与引当金.....従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

(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。

(4) 役員退職給与引当金.....役員の退職金の支払に備えるため、内規に基づく中間期末要支払額を計上しております。

5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

(1) 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、通貨スワップについては、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....通貨スワップ

ヘッジ対象.....外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

通貨スワップは、円貨による支払額を確定させるためのものであり、リスクは発生しておりません。取引の実行管理は、管理部で行っており、リスク管理に対しては、稟議等による規制管理を行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

通貨スワップ取引の執行、管理については、取引権限及び取引限度額を定めた社内規程に従い、管理部が決裁権限者の承認を得て行っており、ヘッジ有効性の評価を行っております

8. 中間キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資を資金の範囲としております。

9. 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

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

注記事項

(追加情報)

自己株式及び法定準備金取崩等会計

当中間期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間期の損益に与える影響は軽微であります。

なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間期における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。

(中間貸借対照表関係)

| | |
|--------------------------|------------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 783,509千円 |
| 2.会社が発行する株式及び発行済株式の総数 | |
| 会社が発行する株式総数 | 184,000株 |
| 発行済株式総数 | 47,086.88株 |
| 3.当中間会計期間における発行済株式の増加の内容 | |
| 株式分割 | 分割比率 1:2 |
| | 株式分割日 平成14年8月20日 |
| | 増加株式数 23,543.44株 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

中間貸借対照表上の現金及び預金勘定中間期末残高とキャッシュ・フロー計算書上の現金及び現金同等物中間期末残高との調整

| | |
|------------------|-------------|
| 現金及び預金勘定 | 2,052,747千円 |
| 預金期間が3ヶ月を超える定期預金 | 372,000千円 |
| 現金及び現金同等物 | 1,680,747千円 |

(リース取引関係)

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・リース取引に係わる注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引でありますので、金額の記載は省略しております。

1株当たり配当金の内訳

| | 14年12月中間期 (中間配当) | 13年12月中間期 (中間配当) | 14年6月期 (年間配当) |
|--------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 普通株式 (内訳) | - | - | 22,700 00 |
| ミリオンセラー記念配当 | - | - | 5,700 00 |

1株当たり指標遡及修正値

決算短信に記載されている1株当たり指標を平成14年12月期の数値を100として、これまでに実施した株式分割等に伴う希薄化を修正・調整した数値に表示しますと以下のとおりとなります。

| | 平成15年6月期 | | 平成14年6月期 | |
|------------|------------|------------|-----------|-----|
| | 中 間 | 期 末 | 期 末 | 中 間 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 4,618 37 | 43,734 93 | 10,236 04 | - |
| 1株当たり配当金 | - | 11,350 00 | - | - |
| 1株当たり株主資本 | 100,464 95 | 108,246 50 | 76,174 94 | - |

(注) 平成15年6月期に株式分割を実施

効力発生日 平成14年8月20日に1:2の株式分割

5. 受注及び販売の状況

(1) 仕入状況

(単位：千円)

| 品目 | 期別 | 当中間会計期間 (自平成14年7月1日 至平成14年12月31日) | | 前中間会計期間 (自平成13年7月1日 至平成13年12月31日) | | 前事業年度 (自平成13年7月1日 至平成14年6月30日) | |
|-------|----|---|-------|---|-------|--------------------------------------|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| アクセサリ | | 215,391 | 5.1% | 155,954 | 4.0% | 483,551 | 5.0% |
| 日用雑貨 | | 2,622,326 | 61.7 | 2,770,710 | 71.8 | 4,412,652 | 45.7 |
| ホビー | | 68,861 | 1.6 | 23,517 | 0.6 | 48,840 | 0.5 |
| 運動器具 | | 735,264 | 17.3 | 819,084 | 21.2 | 4,391,017 | 45.5 |
| その他 | | 608,820 | 14.3 | 91,052 | 2.4 | 315,679 | 3.3 |
| 計 | | 4,250,663 | 100.0 | 3,860,318 | 100.0 | 9,651,741 | 100.0 |

(2) 受注状況

(単位：千円)

| 品目 | 期別 | 当中間会計期間 (自平成14年7月1日 至平成14年12月31日) | | 前中間会計期間 (自平成13年7月1日 至平成13年12月31日) | | 前事業年度 (自平成13年7月1日 至平成14年6月30日) | |
|----------|-------|---|---------|---|---------|--------------------------------------|---------|
| | | 受注高 | 受注残高 | 受注高 | 受注残高 | 受注高 | 受注残高 |
| メディア営業事業 | アクセサリ | 445,255 | 2,494 | 351,995 | 5,368 | 1,134,549 | 13,633 |
| | 日用雑貨 | 4,027,058 | 183,214 | 5,098,138 | 95,785 | 9,261,688 | 164,075 |
| | ホビー | 194,277 | 5,433 | 79,443 | 4,719 | 177,820 | 3,325 |
| | 運動器具 | 1,442,506 | 12,120 | 2,509,262 | 412,676 | 10,726,219 | 93,637 |
| | その他 | 1,317,348 | 23,951 | 161,866 | 5,497 | 710,708 | 35,304 |
| | 計 | 7,426,445 | 227,214 | 8,200,706 | 524,046 | 22,010,987 | 309,976 |
| ホールセール事業 | アクセサリ | 20,385 | 5 | 7,437 | 146 | 14,094 | 140 |
| | 日用雑貨 | 1,216,691 | 25,504 | 867,720 | 14,123 | 1,486,849 | 64,558 |
| | ホビー | 17,987 | - | 7,223 | 19 | 15,414 | 164 |
| | 運動器具 | 174,426 | 584 | 35,617 | 430 | 2,010,228 | 5,503 |
| | その他 | 120,294 | 218 | 12,622 | 475 | 35,194 | 1,413 |
| | 計 | 1,549,785 | 26,313 | 930,620 | 15,195 | 3,561,780 | 71,780 |
| | 合計 | 8,976,231 | 253,527 | 9,131,327 | 539,242 | 25,572,767 | 381,757 |

(3) 販売状況

(単位：千円)

| 品目 | 期別 | 当中間会計期間 (自平成14年7月1日 至平成14年12月31日) | | 前中間会計期間 (自平成13年7月1日 至平成13年12月31日) | | 前事業年度 (自平成13年7月1日 至平成14年6月30日) | |
|----------|-------|---|-------|---|-------|--------------------------------------|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| メディア営業事業 | アクセサリ | 456,394 | 5.0% | 355,076 | 4.1% | 1,129,364 | 4.4% |
| | 日用雑貨 | 4,007,919 | 44.0 | 5,122,304 | 58.7 | 9,217,564 | 36.4 |
| | ホビー | 192,169 | 2.1 | 75,694 | 0.9 | 175,466 | 0.7 |
| | 運動器具 | 1,524,023 | 16.8 | 2,099,360 | 24.0 | 10,635,355 | 42.0 |
| | その他 | 1,328,701 | 14.6 | 157,611 | 1.8 | 676,646 | 2.7 |
| | 計 | 7,509,208 | 82.5 | 7,810,047 | 89.5 | 21,834,396 | 86.2 |
| ホールセール事業 | アクセサリ | 20,520 | 0.2 | 7,290 | 0.1 | 13,954 | 0.1 |
| | 日用雑貨 | 1,255,745 | 13.8 | 857,271 | 9.8 | 1,425,965 | 5.6 |
| | ホビー | 18,152 | 0.2 | 8,138 | 0.1 | 16,184 | 0.1 |
| | 運動器具 | 179,346 | 2.0 | 35,844 | 0.4 | 2,005,381 | 7.9 |
| | その他 | 121,488 | 1.3 | 12,527 | 0.1 | 34,161 | 0.1 |
| | 計 | 1,595,252 | 17.5 | 921,072 | 10.5 | 3,495,647 | 13.8 |
| | 合計 | 9,104,461 | 100.0 | 8,731,119 | 100.0 | 25,330,043 | 100.0 |

6. 有価証券関係

当 中 間 会 計 期 間 (平成 14 年 12 月 31 日現在)

1. 時価のある有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 取得原価 | 中間貸借対照表計上額 | 差 額 |
|---------|---------|------------|--------|
| その他有価証券 | | | |
| 株式 | 42,736 | 35,910 | 6,826 |
| 債券 | 261,819 | 253,431 | 8,388 |
| その他 | 519,980 | 511,920 | 8,059 |
| 合 計 | 824,536 | 801,261 | 23,274 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 中間貸借対照表計上額 |
|-------------------|------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 82,500 |
| 非上場外国債券 | 700,000 |

前 中 間 会 計 期 間 (平成 13 年 12 月 31 日現在)

1. 時価のある有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 取得原価 | 中間貸借対照表計上額 | 差 額 |
|---------|---------|------------|--------|
| その他有価証券 | | | |
| 株式 | 6,445 | 4,612 | 1,833 |
| 債券 | - | - | - |
| その他 | 270,036 | 260,650 | 9,386 |
| 合 計 | 276,481 | 265,262 | 11,219 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 中間貸借対照表計上額 |
|-------------------|------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 55,000 |
| 非上場外国債券 | 600,000 |

前 事 業 年 度 (平成 14 年 6 月 30 日現在)

1. 時価のある有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 取得原価 | 貸借対照表計上額 | 差 額 |
|---------|---------|----------|--------|
| その他有価証券 | | | |
| 株式 | - | - | - |
| 債券 | 506,804 | 476,611 | 30,193 |
| その他 | 200,000 | 195,250 | 4,750 |
| 合 計 | 706,804 | 671,861 | 34,943 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(単位: 千円)

| 区 分 | 貸借対照表計上額 |
|-------------------|----------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 55,000 |
| 非上場外国債券 | 600,000 |

7. デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

当 中 間 会 計 期 間 (平成 14 年 12 月 31 日現在)

ヘッジ会計を適用していますので記載を省略しております。

前 中 間 会 計 期 間 (平成 13 年 12 月 31 日現在)

ヘッジ会計を適用していますので記載を省略しております。

前 事 業 年 度 (平成 14 年 6 月 30 日現在)

ヘッジ会計を適用していますので記載を省略しております。