

平成17年2月期

個別中間財務諸表の概要

平成16年10月8日

上場会社名 株式会社 マルヨシセンター
コード番号 7515上場取引所 大証市場第2部
本社所在都道府県 香川県

(URL http://ww2.maruyoshi-center.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 嵯峨山 由範

問合せ先責任者 役職名 取締役副社長 氏名 松岡 伸

決算取締役会開催日 平成16年10月8日

中間配当支払開始日 —

TEL (087)874-5511

中間配当制度の有無 (有)・無

単元株制度採用の有無 (有)(1単元1000株)・無

1 16年8月中間期の業績(平成16年3月1日～平成16年8月31日)

(1)経営成績

(単位:百万円未満切捨)

| | 営業収益 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|-----|------|------|------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年8月中間期 | 20,476 | 0.3 | 313 | 29.1 | 151 | 44.1 |
| 15年8月中間期 | 20,531 | 1.2 | 442 | 27.2 | 271 | 51.0 |
| 16年2月期 | 40,359 | | 781 | | 461 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり 中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|-------|--------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 16年8月中間期 | 23 | 79.9 | 2 | 67 |
| 15年8月中間期 | 116 | 533.5 | 13 | 28 |
| 16年2月期 | 170 | | 19 | 49 |

(注) 期中平均株式数 16年8月中間期 8,748,930株 15年8月中間期 8,748,930株
16年2月期 8,748,930株

会計処理の方法の変更 有・(無)

営業収益、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 |
| 16年8月中間期 | — | — | — | — |
| 15年8月中間期 | — | — | — | — |
| 16年2月期 | — | — | 3 | 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8月中間期 | 21,858 | 3,813 | 17.4 | 435 | 86 |
| 15年8月中間期 | 23,056 | 3,768 | 16.3 | 430 | 71 |
| 16年2月期 | 22,614 | 3,824 | 16.9 | 437 | 16 |

(注) 期末発行済株式数 16年8月中間期 8,748,930株 15年8月中間期 8,748,930株
16年2月期 8,748,930株期末自己株式数 16年8月中間期 1,060株 15年8月中間期 1,060株
16年2月期 1,060株

2 17年2月期の業績予想(平成16年3月1日～平成17年2月28日)

| | 営業収益 | 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 |
| 通期 | 40,400 | 500 | 200 | 3 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 22円 86銭

当資料の記載内容のうち、将来の見通し及び計画に基づく予測には、不確実な要素が含まれ、変動する可能性を有しています。従って、実際の業績は現時点での当社の判断に対して異なる可能性もあります。

中間貸借対照表

(単位:千円未満切捨)

| 科 目 | 前中間会計期間末 | | 当中間会計期間末 | | 前事業年度末の 要約貸借対照表 | |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|--------------------|-------|
| | (平成15年8月31日現在) | | (平成16年8月31日現在) | | (平成16年2月29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 | 4,237,696 | 18.4 | 3,430,638 | 15.7 | 3,954,236 | 17.5 |
| 現金及び預金 | 1,988,599 | | 1,150,228 | | 1,746,345 | |
| 売掛金 | 41,266 | | 40,613 | | 46,051 | |
| たな卸資産 | 1,733,776 | | 1,741,569 | | 1,777,668 | |
| 繰延税金資産 | 60,688 | | 68,888 | | 64,877 | |
| その他 | 413,440 | | 429,337 | | 319,392 | |
| 貸倒引当金 | 74 | | — | | 100 | |
| 固定資産 | 18,818,818 | 81.6 | 18,427,656 | 84.3 | 18,660,026 | 82.5 |
| 有形固定資産 | 16,050,749 | 69.6 | 15,829,412 | 72.4 | 15,928,508 | 70.4 |
| 建物 | 6,838,327 | | 6,677,522 | | 6,735,969 | |
| 土地 | 7,423,400 | | 7,422,988 | | 7,423,400 | |
| その他 | 1,789,021 | | 1,728,901 | | 1,769,138 | |
| 無形固定資産 | 329,983 | 1.4 | 324,206 | 1.5 | 320,295 | 1.4 |
| 投資その他の資産 | 2,438,085 | 10.6 | 2,274,037 | 10.4 | 2,411,222 | 10.7 |
| 投資有価証券 | 745,151 | | 733,238 | | 790,117 | |
| 繰延税金資産 | 300,510 | | 197,496 | | 232,848 | |
| 差入保証金 | 1,219,302 | | 1,174,550 | | 1,212,392 | |
| その他 | 187,977 | | 180,001 | | 191,215 | |
| 貸倒引当金 | 14,857 | | 11,250 | | 15,352 | |
| 資産合計 | 23,056,514 | 100.0 | 21,858,294 | 100.0 | 22,614,262 | 100.0 |

(単位:千円未満切捨)

| 科 目 期 別 | 前中間会計期間末 | | 当中間会計期間末 | | 前事業年度末の 要約貸借対照表 | |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|--------------------|-------|
| | (平成15年8月31日現在) | | (平成16年8月31日現在) | | (平成16年2月29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 | 9,791,688 | 42.5 | 9,021,541 | 41.3 | 10,057,327 | 44.5 |
| 買 掛 金 | 2,265,625 | | 2,189,174 | | 3,113,475 | |
| 短 期 借 入 金 | 3,660,000 | | 3,000,000 | | 2,780,000 | |
| 1年内返済長期借入金 | 2,618,681 | | 2,730,200 | | 2,615,561 | |
| 未払法人税等 | 14,879 | | 15,478 | | 31,366 | |
| 賞与引当金 | 123,611 | | 123,514 | | 126,154 | |
| そ の 他 | 1,108,891 | | 963,175 | | 1,390,770 | |
| 固定負債 | 9,496,591 | 41.2 | 9,023,414 | 41.3 | 8,732,236 | 38.6 |
| 長 期 借 入 金 | 8,738,366 | | 8,500,134 | | 8,235,909 | |
| 退職給付引当金 | 406,523 | | 464,132 | | 439,680 | |
| そ の 他 | 351,702 | | 59,147 | | 56,647 | |
| 負 債 合 計 | 19,288,279 | 83.7 | 18,044,955 | 82.6 | 18,789,563 | 83.1 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 1,077,998 | 4.7 | 1,077,998 | 4.9 | 1,077,998 | 4.8 |
| 資本剰余金 | 813,528 | 3.5 | 813,528 | 3.7 | 813,528 | 3.6 |
| 資 本 準 備 金 | 813,528 | | 813,528 | | 813,528 | |
| 利益剰余金 | 1,844,269 | 8.0 | 1,895,751 | 8.7 | 1,898,607 | 8.4 |
| 利 益 準 備 金 | 150,250 | | 150,250 | | 150,250 | |
| 任 意 積 立 金 | 1,543,135 | | 1,634,199 | | 1,543,135 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 150,883 | | 111,301 | | 205,222 | |
| その他有価証券評価差額金 | 32,835 | 0.1 | 26,457 | 0.1 | 34,960 | 0.1 |
| 自己株式 | 396 | 0.0 | 396 | 0.0 | 396 | 0.0 |
| 資 本 合 計 | 3,768,235 | 16.3 | 3,813,338 | 17.4 | 3,824,698 | 16.9 |
| 負 債 資 本 合 計 | 23,056,514 | 100.0 | 21,858,294 | 100.0 | 22,614,262 | 100.0 |

中間損益計算書

(単位:千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度の 要約損益計算書 | |
|--------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|
| | 〈 自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日 〉 | | 〈 自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日 〉 | | 〈 自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日 〉 | |
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| (営業収益) | (20,531,312) | 100.0 | (20,476,677) | 100.0 | (40,359,800) | 100.0 |
| 売上高 | 20,231,490 | 98.5 | 20,181,693 | 98.6 | 39,769,489 | 98.5 |
| 売上原価 | 14,924,709 | 72.7 | 14,947,621 | 73.0 | 29,356,279 | 72.7 |
| 売上総利益 | 5,306,780 | 25.8 | 5,234,071 | 25.6 | 10,413,210 | 25.8 |
| その他営業収入 | 299,822 | 1.5 | 294,984 | 1.4 | 590,310 | 1.5 |
| 営業総利益 | 5,606,603 | 27.3 | 5,529,056 | 27.0 | 11,003,521 | 27.3 |
| 販売費及び一般管理費 | 5,164,425 | 25.1 | 5,215,509 | 25.5 | 10,221,668 | 25.4 |
| 営業利益 | 442,178 | 2.2 | 313,546 | 1.5 | 781,852 | 1.9 |
| 営業外収益 | 8,111 | 0.0 | 11,010 | 0.0 | 31,539 | 0.1 |
| 受取利息及び配当金 | 2,066 | | 1,972 | | 5,146 | |
| その他 | 6,045 | | 9,037 | | 26,392 | |
| 営業外費用 | 179,171 | 0.9 | 172,911 | 0.8 | 351,483 | 0.9 |
| 支払利息 | 175,902 | | 169,334 | | 345,113 | |
| その他 | 3,269 | | 3,576 | | 6,370 | |
| 経常利益 | 271,118 | 1.3 | 151,645 | 0.7 | 461,908 | 1.1 |
| 特別損失 | 35,272 | 0.2 | 75,694 | 0.4 | 93,199 | 0.2 |
| 固定資産除却損 | 29,015 | | 75,694 | | 77,491 | |
| 固定資産売却損 | 1,692 | | - | | 1,674 | |
| 退店違約金 | 3,465 | | - | | 8,367 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,100 | | - | | 1,600 | |
| 商品廃棄損 | - | | - | | 4,066 | |
| 税引前中間(当期)純利益 | 235,845 | 1.1 | 75,950 | 0.4 | 368,708 | 0.9 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 14,889 | 0.0 | 15,479 | 0.1 | 31,375 | 0.1 |
| 法人税等調整額 | 104,760 | 0.5 | 37,081 | 0.2 | 166,798 | 0.4 |
| 中間(当期)純利益 | 116,196 | 0.6 | 23,390 | 0.1 | 170,535 | 0.4 |
| 前期繰越利益 | 34,686 | | 87,911 | | 34,686 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 150,883 | | 111,301 | | 205,222 | |

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) 有価証券
- | | | |
|-------------|---------|---|
| 子会社及び関連会社株式 | … | 移動平均法による原価法 |
| 其他有価証券 | 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しております。) |
| | 時価のないもの | … 移動平均法による原価法 |
- (2) たな卸資産
- | | | |
|----|---|---|
| 商品 | … | 売価還元法による原価法 ただし、加工センター在庫商品及び飲食店在庫商品については、最終仕入 原価法を採用しております。 |
|----|---|---|

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
- 定額法によっております。耐用年数は法人税法に規定する耐用年数によっております。
- (2) 無形固定資産
- 定額法によっております。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)に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
- 債権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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金
- 従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額を計上しております。
- (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の見込額に基づき、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。
なお、会計基準変更時差異(444,073千円)については、15年による均等償却額を費用処理しております。
数理計算上の差異は、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(10年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

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。

5. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

当社は金利スワップのみ採用しており、特例処理の要件を満たしているため、特例処理を適用しております。

(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 …… 借入金の利息

(3) ヘッジ方針

金利変動リスクを回避するために金利スワップ取引を導入しており、投機的な取引は行っておりません。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理を採用しており、有効性の判定を省略しております。

6. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理方法は税抜方式を採用しております。

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| | (前中間会計期間末) | (当中間会計期間末) | (前事業年度末) |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 有形固定資産減価償却累計額 | 10,314,289 千円 | 10,633,615 千円 | 10,584,518 千円 |
| 2. 担保提供資産 | | | |
| 建物 | 5,483,516 千円 | 5,398,143 千円 | 5,425,405 千円 |
| 機械装置 | 120,756 千円 | 122,142 千円 | 103,778 千円 |
| 土地 | 7,156,853 千円 | 7,156,441 千円 | 7,156,853 千円 |
| 有価証券 | 117,989 千円 | 77,982 千円 | 67,998 千円 |
| 投資有価証券 | 354,590 千円 | 317,063 千円 | 381,893 千円 |
| 流動資産のその他 (預 け 金) | — | 50,000 千円 | — |
| 投資その他の資産のその他 (保 険 積 立 金) | 34,191 千円 | 37,362 千円 | 35,777 千円 |
| 3. 保証債務等 | | | |
| 保証債務 | 65,027 千円 | 121,487 千円 | 110,089 千円 |
| 経営支援念書 | 907,000 千円 | 809,556 千円 | 858,278 千円 |

(中間損益計算書関係)

| | (前中間会計期間) | (当中間会計期間) | (前事業年度) |
|------------|-------------|-------------|------------|
| 1. 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 353,358 千円 | 352,378 千円 | 715,649 千円 |
| 無形固定資産 | 11,992 千円 | 6,745 千円 | 22,930 千円 |

(リース取引関係)

EDINETにより「半期報告書」で開示を行うため記載を省略しております。