

平成 14 年 5 月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 1 月 29 日

上場会社名 株式会社クリード 日  
 コード番号 8888 上場取引所 大阪証券取引所(ナダック・ジャパン)  
 問合せ先 責任者役職名取締役副社長 氏名 松木光平 本社所在都道府県 東京都  
 決算取締役会開催日 平成 14 年 1 月 22 日 TEL (03) 5575 - 2010  
 中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日 中間配当制度の有無 有  
 単元株制度採用の有無 無

1 13年11月中間期の業績(平成13年6月1日~平成13年11月30日)

## (1)経営成績

(千円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	千円	%	千円	%	千円	%
13年11月中間期	1,531,245	(38.9)	350,445	(485.4)	322,862	(637.7)
12年11月中間期	1,102,320	( )	59,861	( )	43,764	( )
13年5月期	2,811,723	(186.5)	239,868	(76.6)	175,657	(53.7)

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	千円	%	円	銭
13年11月中間期	177,734	(532.0)	3,072	70
12年11月中間期	28,121	( )	589	39
13年5月期	112,476	(75.2)	2,245	98

(注) 期中平均株式数 13年11月中間期 57,843株 12年11月中間期 47,712株 13年5月期 50,079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

## (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
13年11月中間期	0	00	—	—
12年11月中間期	0	00	—	—
13年5月期	—	—	0	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
	千円	千円	%	円 銭
13年11月中間期	5,808,647	3,162,579	54.4	51,247 39
12年11月中間期	1,536,359	752,528	49.0	15,772 30
13年5月期	2,670,715	1,386,896	51.9	24,897 03

(注) 期末発行済株式数 13年11月中間期 61,712株 12年11月中間期 47,712株 13年5月期 55,712株

期末自己株式数 13年11月中間期 0株 12年11月中間期 0株 13年5月期 0株

2 14年5月期の業績予想(平成13年6月1日~平成14年5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	
	千円	千円	千円	円 銭	円 銭
通 期	3,000,000	200,000	118,000	—	—

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,912円 11銭

## 中間財務諸表等

### 1. 中間財務諸表

#### (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

	前中間会計期間末 (平成12年11月30日現在)			当中間会計期間末 (平成13年11月30日現在)			前事業年度の 要約貸借対照表 (平成13年5月31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		390,174			1,730,692			448,419	
2. 売掛金		32,125			78,090			61,808	
3. 有価証券		200,121							
4. 販売用不動産	1	329,110			674,383			589,245	
5. 短期貸付金					619,400			633,400	
6. 繰延税金資産		1,786			26,605			12,300	
7. その他		40,628			54,416			43,079	
貸倒引当金		126			1,395			2,083	
流動資産合計		993,820	64.7		3,182,193	54.8		1,786,170	66.9
固定資産									
1. 有形固定資産									
(1) 建物		49,373			56,386			66,608	
減価償却累計額		3,771	45,602		9,072	47,314		6,476	60,132
(2) 車輜運搬具		5,762							
減価償却累計額		3,874	1,888						
(3) 工具器具及び備品		21,437			27,402			27,648	
減価償却累計額		5,810	15,627		12,922	14,479		10,378	17,269
有形固定資産合計		63,117	4.1		61,793	1.1		77,401	2.9
2. 無形固定資産									
(1) 電話加入権		759			958			885	
(2) ソフトウェア		1,648			10,133			5,024	
(3) その他		2,248			2,038			2,153	
無形固定資産合計		4,656	0.3		13,130	0.2		8,063	0.3
3. 投資その他の資産									
(1) 投資有価証券		58,548			200,742			205,748	
(2) 関係会社株式		118,500			233,762			190,762	
(3) 出資金	3	210,267			1,965,724			207,333	
(4) 関係会社出資金					30,000			15,000	
(5) 敷金及び保証金		70,841			89,401			87,265	
(6) 長期前払費用		2,541			6,028			3,095	
(7) 繰延税金資産					27			1,441	
(8) その他		12,667			13,930			87,930	
貸倒引当金		24			24			258	
投資その他の資産合計		473,342	30.8		2,539,593	43.7		798,319	29.9
固定資産合計		541,116	35.2		2,614,518	45.0		883,785	33.1

(単位：千円)

	前中間会計期間末 (平成12年11月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年11月30日現在)		前事業年度の 要約連結貸借対照表 (平成13年5月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
繰延資産		%		%		%
1. 創立費	29					
2. 社債発行費	1,393		11,935		760	
繰延資産合計	1,422	0.1	11,935	0.2	760	0.0
資産合計	1,536,359	100.0	5,808,647	100.0	2,670,715	100.0
(負債の部)						
流動負債						
1. 買掛金	11,550		45,629		21,249	
2. 短期借入金	465,320		812,410		699,980	
3. 未払金	74,958		25,391		32,471	
4. 未払法人税等	20,253		148,929		65,300	
5. 賞与引当金	19,060				25,395	
6. その他	11,431		72,827		54,273	
流動負債合計	602,573	39.2	1,105,188	19.0	898,669	33.7
固定負債						
1. 社債	100,000		600,000		100,000	
2. 長期借入金	79,578		853,078		249,908	
3. 預り保証金	1,680		87,801		35,241	
固定負債合計	181,258	11.8	1,540,879	26.5	385,149	14.4
負債合計	783,831	51.0	2,646,068	45.5	1,283,819	48.1
(資本の部)						
資本金	394,035	25.6	1,362,035	23.5	564,035	21.1
資本準備金	244,550	15.9	1,424,550	24.5	626,550	23.5
利益準備金	1,500	0.1	1,500	0.0	1,500	0.0
その他の剰余金						
1. 中間(当期)未処分利益	112,442		374,531		196,797	
その他の剰余金合計	112,442	7.3	374,531	6.5	196,797	7.4
その他有価証券評価差額金	-		38	0.0	1,986	0.1
資本合計	752,528	49.0	3,162,579	54.5	1,386,896	51.9
負債資本合計	1,536,359	100.0	5,808,647	100.0	2,670,715	100.0

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 平成12年 6月 1日 至 平成12年11月30日)			当中間会計期間 (自 平成13年 6月 1日 至 平成13年11月30日)			前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5月31日)		
	金	額	構成比	金	額	構成比	金	額	構成比
			%			%			%
売上高		1,102,320	100.0		1,531,245	100.0		2,811,723	100.0
売上原価		699,354	63.4		715,558	46.7		1,782,156	63.4
売上総利益		402,966	36.6		815,687	53.3		1,029,567	36.6
販売費及び一般管理費		343,105	31.1		465,242	30.4		789,698	28.1
営業利益		59,861	5.5		350,445	22.9		239,868	8.5
営業外収益 1		1,043	0.1		17,453	1.1		5,452	0.2
営業外費用 2		17,140	1.6		45,036	2.9		69,663	2.5
経常利益		43,764	4.0		322,862	21.1		175,657	6.2
特別利益 3		5,632	0.5		922	0.0		20,662	0.7
特別損失 4		124	0.0		11,457	0.7		1,130	0.0
税金等調整前中間(当期)純利益		49,272	4.5		312,327	20.4		195,189	6.9
法人税、住民税及び事業税	20,318			148,897			92,394		
法人税等調整額	832	21,151	1.9	14,305	134,592	8.8	9,682	82,712	2.9
中間(当期)純利益		28,121	2.6		177,734	11.6		112,476	4.0
前期繰越利益		84,321			196,797			84,321	
中間(当期)未処分利益		112,442			374,531			196,797	

2. 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

<p>前中間会計期間 (自 平成12年 6月 1日 至 平成12年11月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成13年 6月 1日 至 平成13年11月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5月31日)</p>
<p>1 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>—————</p> <p>その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>—————</p> <p>(3) たな卸資産 個別法による原価法を採用しております。</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>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)を採用しております。 時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 時価法を採用しております。</p> <p>(3) たな卸資産 販売用不動産 個別法による原価法を採用しております。 貯蔵品 最終仕入原価法を採用しております。</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>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)を採用しております。 時価のないもの 同左</p> <p>—————</p> <p>(3) たな卸資産 販売用不動産 同左</p> <p>貯蔵品 同左</p>
<p>2 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。ただし、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p>	<p>2 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>2 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>
<p>3 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金 一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員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おります。</p>	<p>3 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金 同左</p> <p>—————</p>	<p>3 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金 同左</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おります。</p>

前中間会計期間 (自 平成12年 6月 1日 至 平成12年11月30日)	当中間会計期間 (自 平成13年 6月 1日 至 平成13年11月30日)	前事業年度 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5月31日)
<p>4 外貨建の資産又は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。</p>	<p>—————</p>	<p>—————</p>
<p>5 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関わる方法に準じた会計処理によっております。</p>	<p>5 リース取引の処理方法 同左</p>	<p>5 リース取引の処理方法 同左</p>
<p>—————</p>	<p>6 重要なヘッジ会計の方法 イ ヘッジ会計の方法 特例処理の条件を満たす金利キャップについては、特例処理を採用しております。 ロ ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・金利キャップ ヘッジ対象・・・借入金 ハ ヘッジ方針 金利キャップ取引については、将来の金利の市場変動リスクを回避することを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。 ニ ヘッジ有効性評価の方法 特例処理の要件を満たしている場合は有効性の判定を省略しております。</p>	<p>—————</p>
<p>7 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、控除対象外消費税等は、当中間期の費用として処理しております。</p>	<p>7 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、控除対象外消費税等は、当中間期の費用として処理しております。なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は、長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。</p>	<p>7 その他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、控除対象外消費税等は、当期の費用として処理しております。なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は、長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。</p>

追加情報

<p>前中間会計期間                      (自 平成12年 6月 1日)                      (至 平成12年11月30日)</p>	<p>当中間会計期間                      (自 平成13年 6月 1日)                      (至 平成13年11月30日)</p>	<p>前事業年度                      (自 平成12年 6月 1日)                      (至 平成13年 5月31日)</p>
<p>(金融商品会計)</p> <p>当中間会計期間から金融商品に係る会計基準(「金融商品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11年1月22日))を適用し、有価証券の評価の方法及び貸倒引当金の計上方法について変更しております。この変更による損益への影響額は軽微であります。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当中間会計期間から改訂後の外貨建取引会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月22日))を適用しております。この変更による損益への影響はありません。</p>	<p>_____</p> <p>_____</p> <p>(未払従業員賞与)</p> <p>従来、未払従業員賞与は流動負債の「賞与引当金」に含めて表示しておりましたが、「未払従業員賞与の財務諸表における表示科目について」(日本公認会計士協会リサーチセンター審理情報NO.15平成13年2月14日)の公表に伴い、当中間会計期間から「その他」に含めて表示することといたしました。当中間会計期間において流動負債「その他」に含まれている未払従業員賞与は40,362千円であります。</p>	<p>(金融商品会計)</p> <p>当期から金融商品に係る会計基準(「金融商品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11年1月22日))を適用し、有価証券の評価の方法及び貸倒引当金の計上方法について変更しております。この変更による損益への影響額は軽微であります。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当期から改訂後の外貨建取引会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月22日))を適用しております。この変更による損益への影響はありません。</p> <p>_____</p>

注記事項

( 中間貸借対照表関係 )

前中間会計期間末 (平成 12 年 11 月 30 日現在)	当中間会計期間末 (平成 13 年 11 月 30 日現在)	前事業年度末 (平成 13 年 5 月 31 日現在)																														
<p>1 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">317,936千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">295,000千円</td> </tr> </table>	販売用不動産	317,936千円	短期借入金	295,000千円	<p>1 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">663,209 千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">265,000 千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td style="text-align: right;">24,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">長期借入金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">281,500</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">570,500</td> </tr> </table>	販売用不動産	663,209 千円	短期借入金	265,000 千円	1年以内返済長期借入金	24,000	長期借入金	281,500	計	570,500	<p>1 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">578,070 千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">360,000 千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td style="text-align: right;">9,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">長期借入金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">81,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">450,000</td> </tr> </table>	販売用不動産	578,070 千円	短期借入金	360,000 千円	1年以内返済長期借入金	9,000	長期借入金	81,000	計	450,000						
販売用不動産	317,936千円																															
短期借入金	295,000千円																															
販売用不動産	663,209 千円																															
短期借入金	265,000 千円																															
1年以内返済長期借入金	24,000																															
長期借入金	281,500																															
計	570,500																															
販売用不動産	578,070 千円																															
短期借入金	360,000 千円																															
1年以内返済長期借入金	9,000																															
長期借入金	81,000																															
計	450,000																															
<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、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>_____</p> <p>_____</p>	<p>2 消費税等の取扱い 同左</p>	<p>_____</p>																														
<p>_____</p>	<p>3 出資金のうち、1,860,296千円は匿名組合に対する出資額であります。</p>	<p>_____</p>																														
<p>_____</p>	<p>4 偶発債務 債務保証 次の連結子会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額 (千円)</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)アルマダ・キャピタル</td> <td style="text-align: right;">482,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・ツー</td> <td style="text-align: right;">421,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・スリー</td> <td style="text-align: right;">420,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)プライム・キャピタル・フォー</td> <td style="text-align: right;">285,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,608,000</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額 (千円)	内容	(有)アルマダ・キャピタル	482,000	借入債務	(有)プライム・キャピタル・ツー	421,000	借入債務	(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000	借入債務	(株)プライム・キャピタル・フォー	285,000	借入債務	計	1,608,000		<p>4 偶発債務 債務保証 次の連結子会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額 (千円)</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・ツー</td> <td style="text-align: right;">819,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・スリー</td> <td style="text-align: right;">420,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,239,000</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額 (千円)	内容	(有)プライム・キャピタル・ツー	819,000	借入債務	(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000	借入債務	計	1,239,000	
保証先	金額 (千円)	内容																														
(有)アルマダ・キャピタル	482,000	借入債務																														
(有)プライム・キャピタル・ツー	421,000	借入債務																														
(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000	借入債務																														
(株)プライム・キャピタル・フォー	285,000	借入債務																														
計	1,608,000																															
保証先	金額 (千円)	内容																														
(有)プライム・キャピタル・ツー	819,000	借入債務																														
(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000	借入債務																														
計	1,239,000																															
<p>_____</p>	<p>5 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行 1 行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越限度額及び貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">600,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">600,000</td> </tr> </table>	当座貸越限度額及び貸出コミットメントの総額	600,000 千円	借入実行残高	0	差引額	600,000	<p>_____</p>																								
当座貸越限度額及び貸出コミットメントの総額	600,000 千円																															
借入実行残高	0																															
差引額	600,000																															

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成12年 6月 1日 至 平成12年11月30日)	当中間会計期間 (自 平成13年 6月 1日 至 平成13年11月30日)	前事業年度 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5月31日)
1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 448 千円 受取配当金 231  2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 16,682 千円  3 特別利益のうち主要なもの 固定資産売却益 5,583 千円  _____  5 減価償却実施額 有形固定資産 5,843 千円 無形固定資産 312	1 営業外収益のうち主要なもの 受取家賃 14,552 千円  2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 16,456 千円 新株発行費 17,205  _____  4 特別損失のうち主要なもの 投資有価証券評価損 11,457 千円  5 減価償却実施額 有形固定資産 6,354 千円 無形固定資産 913	1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 2,693 千円 受取家賃 1,484  2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 25,912 千円 新株発行費 41,317  3 特別利益のうち主要なもの 固定資産売却益 5,583 千円 子会社清算益 15,079  _____  5 減価償却実施額 有形固定資産 13,438 千円 無形固定資産 526

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成12年 6月 1日 至 平成12年11月30日)	当中間会計期間 (自 平成13年 6月 1日 至 平成13年11月30日)	前事業年度 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">千円 60,323</td> <td style="text-align: right;">千円 9,288</td> <td style="text-align: right;">千円 51,034</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">629</td> <td style="text-align: right;">64</td> <td style="text-align: right;">564</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">60,952</td> <td style="text-align: right;">9,352</td> <td style="text-align: right;">51,599</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額	工具器具及び備品	千円 60,323	千円 9,288	千円 51,034	その他	629	64	564	合計	60,952	9,352	51,599	<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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">千円 78,221</td> <td style="text-align: right;">千円 22,849</td> <td style="text-align: right;">千円 55,372</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">46,572</td> <td style="text-align: right;">9,251</td> <td style="text-align: right;">37,321</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">124,794</td> <td style="text-align: right;">32,101</td> <td style="text-align: right;">92,693</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額	工具器具及び備品	千円 78,221	千円 22,849	千円 55,372	ソフトウェア	46,572	9,251	37,321	合計	124,794	32,101	92,693	<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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">千円 73,267</td> <td style="text-align: right;">千円 15,274</td> <td style="text-align: right;">千円 57,992</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">45,629</td> <td style="text-align: right;">4,594</td> <td style="text-align: right;">41,034</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">118,896</td> <td style="text-align: right;">19,869</td> <td style="text-align: right;">99,027</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	工具器具及び備品	千円 73,267	千円 15,274	千円 57,992	ソフトウェア	45,629	4,594	41,034	合計	118,896	19,869	99,027
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																															
工具器具及び備品	千円 60,323	千円 9,288	千円 51,034																																															
その他	629	64	564																																															
合計	60,952	9,352	51,599																																															
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																															
工具器具及び備品	千円 78,221	千円 22,849	千円 55,372																																															
ソフトウェア	46,572	9,251	37,321																																															
合計	124,794	32,101	92,693																																															
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																															
工具器具及び備品	千円 73,267	千円 15,274	千円 57,992																																															
ソフトウェア	45,629	4,594	41,034																																															
合計	118,896	19,869	99,027																																															
<p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">11,424千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">41,392</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">52,817</td> </tr> </table>	1年内	11,424千円	1年超	41,392	合計	52,817	<p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">24,340千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">70,811</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">95,152</td> </tr> </table>	1年内	24,340千円	1年超	70,811	合計	95,152	<p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">22,699千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">78,055</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">100,755</td> </tr> </table> <p>(注) 上記金額は支払利息相当額を控除したものであり「支払利子込み法」により算定した金額は、下記のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">26,424千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">81,806</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">108,230</td> </tr> </table>	1年内	22,699千円	1年超	78,055	合計	100,755	1年内	26,424千円	1年超	81,806	合計	108,230																								
1年内	11,424千円																																																	
1年超	41,392																																																	
合計	52,817																																																	
1年内	24,340千円																																																	
1年超	70,811																																																	
合計	95,152																																																	
1年内	22,699千円																																																	
1年超	78,055																																																	
合計	100,755																																																	
1年内	26,424千円																																																	
1年超	81,806																																																	
合計	108,230																																																	
<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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">5,628千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">5,249</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,132</td> </tr> </table>	支払リース料	5,628千円	減価償却費相当額	5,249	支払利息相当額	1,132	<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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">13,528千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">12,232</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,027</td> </tr> </table>	支払リース料	13,528千円	減価償却費相当額	12,232	支払利息相当額	2,027	<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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">17,689千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,765</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">3,167</td> </tr> </table>	支払リース料	17,689千円	減価償却費相当額	15,765	支払利息相当額	3,167																														
支払リース料	5,628千円																																																	
減価償却費相当額	5,249																																																	
支払利息相当額	1,132																																																	
支払リース料	13,528千円																																																	
減価償却費相当額	12,232																																																	
支払利息相当額	2,027																																																	
支払リース料	17,689千円																																																	
減価償却費相当額	15,765																																																	
支払利息相当額	3,167																																																	
<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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。</p>	<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>	<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>																																																
<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>	<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>	<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>																																																
	<p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">3,780</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">5,460</td> </tr> </table>	1年内	1,680千円	1年超	3,780	合計	5,460	<p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">4,620</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">6,300</td> </tr> </table>	1年内	1,680千円	1年超	4,620	合計	6,300																																				
1年内	1,680千円																																																	
1年超	3,780																																																	
合計	5,460																																																	
1年内	1,680千円																																																	
1年超	4,620																																																	
合計	6,300																																																	

(有価証券関係)

前中間会計期間(自平成12年6月1日 至平成12年11月30日)、当中間会計期間(自平成13年6月1日 至平成13年11月30日)、及び前事業年度(自平成12年6月1日 至平成13年5月31日)において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12年6月1日 至平成12年11月30日)	当中間会計期間 (自平成13年6月1日 至平成13年11月30日)	前事業年度 (自平成12年6月1日 至平成13年5月31日)
1株当たり純資産額 15,772.30円 1株当たり中間純利益 589.39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、新株引受権方式によるストックオプションは存在しますが、当社の株式は非上場でありかつ店頭登録も行っていないため期中平均株価が把握できませんので、記載しておりません。 (注)平成12年8月13日付をもって、1株を3株に分割し、平成12年10月7日付をもって、1株当たり発行価額1円の新株発行(株主割当)を行いました。 これらの株式分割及び株主割当は、期首に行われたものとして、1株当たり中間純利益を計算しております。	1株当たり純資産額 51,247.39円 1株当たり中間純利益 3,072.70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、期末現在未行使の新株引受権が存在しないこと及び転換社債の発行がないため、記載しておりません。	1株当たり純資産額 24,894.03円 1株当たり当期純利益 2,245.98円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、期末現在未行使の新株引受権が存在しないこと及び転換社債の発行がないため記載しておりません。 (注)平成12年8月13日付をもって、1株を3株に分割し、平成12年10月7日付をもって、1株当たり発行価額1円の新株発行(株主割当)を行いました。 これらの株式分割及び株主割当は、期首に行われたものとして、1株当たり当期純利益を計算しております。

(重要な後発事象)

当社は、持分法適用の関連会社であるカナル投信株式会社の全株式を、下記の通り譲渡いたしました。

譲渡先 轉 充宏 氏(カナル投信株式会社 代表取締役社長)

譲渡日 平成13年12月28日

譲渡株式数 1,140株

譲渡価格 金57,000,000円

## その他

該当事項はありません