

平成 16 年 3 月期

個別中間財務諸表の概要

平成 15 年 11 月 13 日

上場会社名 **ワタベウェディング株式会社**

上場取引所 東大

コード番号 4696

本社所在都道府県 京都府

(URL http://www.watabe-wedding.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 渡部 隆夫

問合せ先責任者 役職名 常務取締役管理本部長 氏名 西村 忠雄 TEL (075)352-4111

決算取締役会開催日 平成 15 年 11 月 13 日 中間配当制度の有無 有 ・ 無中間配当支払開始日 平成 15 年 12 月 8 日 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100 株) ・ 無

1. 15 年 9 月中間期の業績 (平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績

(注) 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 | % |
| 15 年 9 月中間期 | 7,186 | (4.0) | 318 | (13.4) | 382 | (27.0) |
| 14 年 9 月中間期 | 7,486 | (2.9) | 368 | (26.4) | 523 | (19.1) |
| 15 年 3 月期 | 15,695 | (4.8) | 882 | (79.4) | 987 | (27.2) |

| | 中間 (当期) 純利益 | | 1 株当たり中間 (当期) 純利益 | |
|-------------|-------------|----------|----------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 15 年 9 月中間期 | 207 | (39.1) | 29 | 61 |
| 14 年 9 月中間期 | 340 | (77.1) | 48 | 63 |
| 15 年 3 月期 | 476 | (87.6) | 68 | 09 |

(注) 期中平均株式数 15 年 9 月中間期 7,000,000 株 14 年 9 月中間期 7,000,000 株 15 年 3 月期 7,000,000 株

会計処理の方法の変更 有 ・ 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 |
| 15 年 9 月中間期 | 10 | 00 | — | — |
| 14 年 9 月中間期 | 10 | 00 | — | — |
| 15 年 3 月期 | — | — | 20 | 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 |
| 15 年 9 月中間期 | 12,364 | 5,575 | 45.1 | 796 | 47 |
| 14 年 9 月中間期 | 12,085 | 5,253 | 43.5 | 750 | 47 |
| 15 年 3 月期 | 11,893 | 5,310 | 44.7 | 758 | 70 |

(注) 期末発行済株式数 15 年 9 月中間期 7,000,000 株 14 年 9 月中間期 7,000,000 株 15 年 3 月期 7,000,000 株

2. 16 年 3 月期の業績予想 (平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 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 |
| 通 期 | 16,800 | 1,100 | 480 | 10 | 00 |
| | | | | 20 | 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 68 円 57 銭

*上記の予想は現時点で入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後のさまざまな要因によって異なる結果となる可能性があります。

上記の予想に関する事項については、添付資料の 5 ページの「3 経営成績及び財政状態 (1) 経営成績」をご参照ください。

6 . 個別中間財務諸表等

(1)中間貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間末 (平成15年9月30日) | | 前中間会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日) | |
|--------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | | % |
| 流 動 資 産 | | | | | | |
| 現金及び預金 | 1,748,311 | | 1,781,035 | | 1,743,575 | |
| 売掛金 | 612,597 | | 703,377 | | 602,694 | |
| たな卸資産 | 158,949 | | 182,264 | | 168,978 | |
| 未収入金 | 355,690 | | 375,633 | | 190,914 | |
| 繰延税金資産 | 131,430 | | 94,503 | | 164,831 | |
| その他 | 753,928 | | 952,467 | | 861,002 | |
| 貸倒引当金 | 8,675 | | 15,012 | | 11,347 | |
| 流動資産合計 | 3,752,232 | 30.3 | 4,074,269 | 33.7 | 3,720,648 | 31.3 |
| 固 定 資 産 | | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | | |
| 貸衣 | 80,196 | | 68,022 | | 69,055 | |
| 建物 | 2,619,368 | | 2,496,346 | | 2,520,225 | |
| 器具備品 | 496,184 | | 564,200 | | 511,689 | |
| 土地 | 1,197,741 | | 1,043,182 | | 1,197,741 | |
| その他 | 312,297 | | 38,441 | | 115,059 | |
| 有形固定資産合計 | 4,705,788 | 38.1 | 4,210,194 | 34.9 | 4,413,772 | 37.1 |
| (2)無形固定資産 | 108,943 | 0.9 | 123,027 | 1.0 | 117,066 | 1.0 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | | |
| 投資有価証券 | 997,786 | | 881,644 | | 792,759 | |
| 出資金 | 452,340 | | 452,340 | | 452,340 | |
| 差入保証金 | 1,284,306 | | 1,212,902 | | 1,276,177 | |
| 繰延税金資産 | 425,840 | | 307,939 | | 446,775 | |
| 再評価に係る繰延税金資産 | 364,431 | | 373,319 | | 364,431 | |
| その他 | 981,490 | | 727,978 | | 866,591 | |
| 貸倒引当金 | 708,457 | | 278,268 | | 556,894 | |
| 投資その他の資産合計 | 3,797,738 | 30.7 | 3,677,856 | 30.4 | 3,642,181 | 30.6 |
| 固 定 資 産 合 計 | 8,612,470 | 69.7 | 8,011,078 | 66.3 | 8,173,020 | 68.7 |
| 資 産 合 計 | 12,364,702 | 100.0 | 12,085,347 | 100.0 | 11,893,669 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当中間会計期間末 | | 前中間会計期間末 | | 前事業年度の 要約貸借対照表 | |
|-------------------------|--------------|-------|--------------|-------|-------------------|-------|
| | (平成15年9月30日) | | (平成14年9月30日) | | (平成15年3月31日) | |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | | % |
| 流 動 負 債 | | | | | | |
| 買 掛 金 | 1,067,032 | | 1,165,258 | | 1,065,708 | |
| 短 期 借 入 金 | 400,000 | | 600,000 | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 907,660 | | 1,189,160 | | 1,148,040 | |
| 未 払 金 | 225,367 | | 230,244 | | 278,988 | |
| 未 払 法 人 税 等 | 47,022 | | 71,215 | | 267,333 | |
| 前 受 金 | 1,672,798 | | 1,945,990 | | 1,613,132 | |
| 賞 与 引 当 金 | 110,666 | | 129,480 | | 154,860 | |
| そ の 他 | 262,391 | | 190,259 | | 130,746 | |
| 流 動 負 債 合 計 | 4,692,939 | 38.0 | 5,521,608 | 45.7 | 4,658,808 | 39.1 |
| 固 定 負 債 | | | | | | |
| 長 期 借 入 金 | 1,636,200 | | 888,460 | | 1,478,000 | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 33,299 | | 20,443 | | 26,256 | |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 300,116 | | 284,156 | | 292,136 | |
| そ の 他 | 126,828 | | 117,362 | | 127,547 | |
| 固 定 負 債 合 計 | 2,096,443 | 16.9 | 1,310,421 | 10.8 | 1,923,940 | 16.2 |
| 負 債 合 計 | 6,789,383 | 54.9 | 6,832,030 | 56.5 | 6,582,748 | 55.3 |
| (資 本 の 部) | | | | | | |
| 資 本 金 | 1,754,500 | 14.2 | 1,754,500 | 14.5 | 1,754,500 | 14.8 |
| 資 本 剰 余 金 | | | | | | |
| 資 本 準 備 金 | 1,618,000 | | 1,618,000 | | 1,618,000 | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 1,618,000 | 13.1 | 1,618,000 | 13.4 | 1,618,000 | 13.6 |
| 利 益 剰 余 金 | | | | | | |
| 任 意 積 立 金 | 1,984,399 | | 1,639,136 | | 1,639,136 | |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 | 614,915 | | 756,769 | | 822,941 | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 2,599,314 | 21.0 | 2,395,906 | 19.9 | 2,462,078 | 20.7 |
| 土 地 再 評 価 差 額 金 | 524,424 | 4.2 | 515,536 | 4.3 | 524,424 | 4.4 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 127,927 | 1.0 | 446 | 0.0 | 766 | 0.0 |
| 資 本 合 計 | 5,575,318 | 45.1 | 5,253,317 | 43.5 | 5,310,921 | 44.7 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,364,702 | 100.0 | 12,085,347 | 100.0 | 11,893,669 | 100.0 |

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間 (自平成15年4月1日) (至平成15年9月30日) | | 前中間会計期間 (自平成14年4月1日) (至平成14年9月30日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自平成14年4月1日) (至平成15年3月31日) | |
|--------------|--|-------|--|-------|--|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| | | % | | % | | % |
| 売 上 高 | 7,186,823 | 100.0 | 7,486,265 | 100.0 | 15,695,505 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 3,595,702 | 50.0 | 3,989,915 | 53.3 | 8,311,289 | 53.0 |
| 売 上 総 利 益 | 3,591,121 | 50.0 | 3,496,349 | 46.7 | 7,384,216 | 47.0 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,272,232 | 45.6 | 3,127,948 | 41.8 | 6,502,165 | 41.4 |
| 営 業 利 益 | 318,888 | 4.4 | 368,400 | 4.9 | 882,050 | 5.6 |
| 営 業 外 収 益 | 266,874 | 3.7 | 262,991 | 3.5 | 289,364 | 1.8 |
| 営 業 外 費 用 | 203,138 | 2.8 | 107,588 | 1.4 | 184,006 | 1.1 |
| 経 常 利 益 | 382,624 | 5.3 | 523,803 | 7.0 | 987,409 | 6.3 |
| 特 別 利 益 | 34,949 | 0.5 | 19,695 | 0.3 | 59,320 | 0.4 |
| 特 別 損 失 | 161,420 | 2.2 | 168,341 | 2.3 | 463,910 | 3.0 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 256,153 | 3.6 | 375,157 | 5.0 | 582,819 | 3.7 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 82,946 | 1.2 | 58,377 | 0.8 | 339,240 | 2.2 |
| 法人税等調整額 | 34,029 | 0.5 | 23,648 | 0.3 | 233,021 | 1.5 |
| 中間(当期)純利益 | 207,236 | 2.9 | 340,428 | 4.5 | 476,600 | 3.0 |
| 前期繰越利益 | 407,678 | | 220,266 | | 220,266 | |
| 利益準備金取崩額 | | | 196,074 | | 196,074 | |
| 中間配当額 | | | | | 70,000 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 614,915 | | 756,769 | | 822,941 | |

(3)中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1.重要な資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

| | | |
|-----|-------|------------|
| 商品 | | 総平均法による原価法 |
| 貯蔵品 | | 最終仕入原価法 |

(2) 有価証券

| | | |
|---------|-------|--|
| 子会社株式 | | 移動平均法による原価法 |
| その他有価証券 | | 時価のあるもの 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 |

(3) デリバティブ

..... 時価法

2.固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

| | | | |
|------|-------|--|-------|
| 国内資産 | | 貸衣裳 | : 定額法 |
| | | 建物 | : 定率法 |
| | | 器具備品 | : 定額法 |
| | | その他 | : 定率法 |
| | | ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。 | |
| 国外資産 | | 定額法 | |

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | | |
|------|------|---|
| 貸衣裳 | 2 | 年 |
| 建物 | 5~47 | 年 |
| 器具備品 | 2~20 | 年 |

(2) 無形固定資産

..... 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) 長期前払費用

..... 均等償却

3.引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

..... 債権の貸倒れに備えるため、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。

(2) 賞与引当金

..... 従業員に対する賞与支給に充てるため、支給対象期間に応じた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及び年金資産の見込額に基づき、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。
なお、会計基準変更時差異(104,600千円)については、5年による按分額を費用処理しております。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 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、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

4.外貨建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、中間期末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。

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係る方法に準じた会計処理によっております。

6.ヘッジ会計

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

7.消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺の上、流動資産の「未収入金」に含めて表示しております。

(4) 注記事項

(中間貸借対照表関係)

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 | 3,198,811 | 2,839,990 | 3,000,690 |
| 2 担保に供している資産 | | | |
| 土地 | 493,572 | 493,572 | 493,572 |
| 建物 | 98,803 | 107,747 | 103,010 |
| 投資有価証券 | | 34,050 | 23,863 |
| 3 保証債務残高 | 380,019 | 674,212 | 625,270 |

(中間損益計算書関係)

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|-----------------|---------|---------|---------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 営業外収益のうち主要なもの | | | |
| 受取利息 | 9,818 | 14,924 | 28,889 |
| 受取配当金 | 228,245 | 219,025 | 220,008 |
| 2 営業外費用のうち主要なもの | | | |
| 支払利息 | 11,319 | 12,824 | 23,386 |
| 為替差損 | 175,675 | 84,381 | 145,125 |
| 3 特別利益のうち主要なもの | | | |
| 投資有価証券売却益 | 34,949 | | |
| 固定資産売却益 | | 19,695 | 59,320 |
| 4 特別損失のうち主要なもの | | | |
| 固定資産除却損 | | 7,388 | 12,005 |
| 投資有価証券評価損 | | 32,424 | 47,668 |
| 貸倒引当金繰入額 | 161,420 | 128,528 | 310,066 |
| 5 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 227,297 | 241,821 | 487,189 |
| 無形固定資産 | 23,564 | 25,127 | 48,446 |

リース取引関係

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

(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

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| | (建 物) | (建 物) | (建 物) |
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 取得価額相当額 | | 313,200 | 313,200 |
| 減価償却累計額相当額 | | 14,400 | 25,200 |
| 期末残高相当額 | | 298,800 | 288,000 |
| | (器 具 備 品) | (器 具 備 品) | (器 具 備 品) |
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 取得価額相当額 | 26,046 | 26,046 | 26,046 |
| 減価償却累計額相当額 | 17,364 | 12,154 | 14,759 |
| 期末残高相当額 | 8,682 | 13,891 | 11,286 |
| | (合 計) | (合 計) | (合 計) |
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 取得価額相当額 | 26,046 | 339,246 | 339,246 |
| 減価償却累計額相当額 | 17,364 | 26,554 | 39,959 |
| 期末残高相当額 | 8,682 | 312,691 | 299,286 |

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|-------|-------|---------|---------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 年 内 | 5,209 | 26,809 | 26,809 |
| 1 年 超 | 3,472 | 285,882 | 272,477 |
| 合 計 | 8,682 | 312,691 | 299,286 |

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|----------|-------|--------|--------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 支払リース料 | 8,004 | 13,404 | 26,809 |
| 減価償却費相当額 | 8,004 | 13,404 | 26,809 |

(4) 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おります。

2. オペレーティングリース取引

未経過リース料

| | 当中間期 | 前中間期 | 前 期 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 年 内 | 389,315 | 460,800 | 446,509 |
| 1 年 超 | 1,120,487 | 2,082,215 | 1,840,554 |
| 合 計 | 1,509,802 | 2,543,015 | 2,287,063 |