

個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(千円未満切り捨て)

期別 科目	当中間期 (平成13年9月30日現在)		前年中間期 (平成12年9月30日現在)		前期 (平成13年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)	千円	%	千円	%	千円	%
流動資産	27,550,726	30.3	32,072,026	36.3	29,028,486	31.6
現金及び預金	6,020,862		12,491,974		8,427,240	
受取手形	52,411		5,473		34,230	
売掛金	8,275,344		7,330,702		8,443,540	
有価証券	1,001,065		1,347,238		1,600,571	
たな卸資産	1,388,733		997,605		1,087,985	
繰延税金資産	373,208		300,995		354,117	
短期貸付金	9,390,948		8,159,020		8,047,638	
その他	1,055,360		1,443,889		1,040,392	
貸倒引当金	7,207		4,874		7,230	
固定資産	63,470,797	69.7	56,160,002	63.7	62,825,095	68.4
(1)有形固定資産	3,836,843	4.2	4,810,385	5.5	4,688,287	5.1
建物	1,328,613		1,377,296		1,387,061	
工具器具備品	1,207,891		1,501,623		1,377,251	
土地	1,221,725		1,838,153		1,838,153	
その他	78,612		93,310		85,819	
(2)無形固定資産	622,524	0.7	555,896	0.6	590,356	0.6
(3)投資その他の資産	59,011,429	64.8	50,793,721	57.6	57,546,452	62.7
投資有価証券	5,457,345		6,442,774		6,336,106	
関係会社株式	44,727,317		32,933,514		42,945,061	
出資金	5,801,026		6,645,711		6,030,481	
関係会社出資金	734,794		-		-	
繰延税金資産	224,320		168,951		-	
長期預金	-		2,000,000		-	
差入保証金	1,937,883		2,011,055		1,929,211	
その他	128,741		591,713		305,591	
資産合計	91,021,523	100.0	88,232,028	100.0	91,853,582	100.0

(千円未満切り捨て)

期 別 科 目	当 中 間 期 (平成13年9月30日現在)		前 年 中 間 期 (平成12年9月30日現在)		前 期 (平成13年3月31日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
( 負 債 の 部 )	千円	%	千円	%	千円	%
流 動 負 債	11,352,271	12.5	14,765,659	16.7	11,977,532	13.0
買 掛 金	2,296,819		1,887,078		2,376,924	
短 期 借 入 金	-		9,000,000		-	
コマ-シャルハ-ハ-	5,000,000		-		5,000,000	
未 払 金	503,141		633,822		583,566	
未 払 法 人 税 等	936,110		874,270		1,272,043	
未 払 消 費 税 等	404,075		299,839		426,501	
未 払 費 用	938,566		844,012		971,262	
賞 与 引 当 金	1,103,934		1,077,190		1,077,854	
そ の 他	169,624		149,444		269,378	
固 定 負 債	3,224,647	3.5	221,221	0.3	3,635,500	4.0
長 期 借 入 金	3,000,000		-		3,000,000	
繰 延 税 金 負 債	-		-		434,700	
退 職 給 付 引 当 金	49,579		57,563		37,142	
預 り 保 証 金	175,068		163,657		163,657	
負 債 合 計	14,576,918	16.0	14,986,880	17.0	15,613,032	17.0
( 資 本 の 部 )						
資 本 金	29,065,968	32.0	29,023,903	32.9	29,065,968	31.6
資 本 準 備 金	30,622,853	33.6	29,846,904	33.8	30,622,853	33.3
利 益 準 備 金	388,482	0.4	332,741	0.4	357,085	0.4
そ の 他 の 剰 余 金	16,523,073	18.2	14,418,099	16.3	15,652,898	17.1
任 意 積 立 金	14,900,000		12,900,000		12,900,000	
中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益	1,623,073		1,518,099		2,752,898	
( うち 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益 )	( 1,215,541 )		( 1,059,303 )		( 2,561,893 )	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	155,773	0.2	376,500	0.4	541,742	0.6
資 本 合 計	76,444,605	84.0	73,245,148	83.0	76,240,549	83.0
負 債 及 び 資 本 合 計	91,021,523	100.0	88,232,028	100.0	91,853,582	100.0

## ( 2 ) 中間損益計算書

(千円未満切り捨て)

科 目	当 中 間 期 (平成13年4月1日から 平成13年9月30日まで)		前 年 中 間 期 (平成12年4月1日から 平成12年9月30日まで)		前 期 (平成12年4月1日から 平成13年3月31日まで)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
	千円	%	千円	%	千円	%
売 上 高	27,073,072	100.0	22,972,752	100.0	49,625,504	100.0
売 上 原 価	21,732,216	80.3	18,385,057	80.0	39,131,936	78.9
売 上 総 利 益	5,340,856	19.7	4,587,695	20.0	10,493,568	21.1
販売費及び一般管理費	3,253,403	12.0	3,126,348	13.6	6,477,775	13.0
営 業 利 益	2,087,452	7.7	1,461,346	6.4	4,015,792	8.1
営 業 外 収 益	327,786	1.2	836,696	3.6	2,039,484	4.1
受 取 利 息	94,962		166,855		305,339	
受 取 配 当 金	19,289		15,715		1,137,283	
有 価 証 券 売 却 益	-		128,600		459,044	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	80,831		-		-	
投 資 事 業 組 合 利 益	97,247		475,887		-	
そ の 他	35,454		49,636		137,816	
営 業 外 費 用	95,289	0.3	23,658	0.1	1,050,889	2.1
支 払 利 息	19,793		8,126		46,114	
投 資 事 業 組 合 損 失	-		-		741,751	
た な 卸 資 産 処 分 損	56,890		-		-	
そ の 他	18,604		15,532		263,023	
経 常 利 益	2,319,950	8.6	2,274,384	9.9	5,004,387	10.1
特 別 利 益	-	-	62,194	0.2	2,562,533	5.2
関 係 会 社 株 式 売 却 益	-		38,400		2,541,095	
そ の 他	-		23,794		21,438	
特 別 損 失	614,001	2.3	443,048	1.9	3,020,522	6.1
固 定 資 産 除 却 損	33,194		20,805		217,838	
事 業 整 理 損	75,001		357,204		794,174	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	495,506		4,904		1,777,217	
そ の 他	10,300		60,133		231,292	
税引前中間(当期)純利益	1,705,948	6.3	1,893,529	8.2	4,546,399	9.2
法人税、住民税及び事業税	662,382	2.4	882,708	3.8	2,148,758	4.3
法 人 税 等 調 整 額	171,975	0.6	48,481	0.2	164,252	0.3
中 間 ( 当 期 ) 純 利 益	1,215,541	4.5	1,059,303	4.6	2,561,893	5.2
前 期 繰 越 利 益	407,531		458,795		458,795	
中 間 配 当 額	-		-		243,445	
中間配当に伴う利益準備金積立額	-		-		24,344	
中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益	1,623,073		1,518,099		2,752,898	

### ( 3 ) 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……………総平均法に基づく原価法
- 製 品……………総平均法に基づく原価法
- 仕 掛 品……………個別法に基づく原価法
- 貯 蔵 品……………最終仕入原価法

##### ( 2 ) 有価証券

- 子会社及び関連会社株式……………移動平均法に基づく原価法
- 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……………移動平均法に基づく原価法

#### 2 . 固定資産の減価償却の方法

##### ( 1 ) 有形固定資産……………定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、コールセンター設備の一部（器具備品）については、経済的耐用年数（法定耐用年数の 5 割程度短縮）による定額法を採用しております。

##### ( 2 ) 無形固定資産……………定額法を採用しております。

ただし、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。また、市場販売目的のソフトウェアについては、販売開始後 3 年以内の見込販売数量を基準に償却しておりますが、その償却額が残存有効期間に基づく均等配分額に満たない場合は、その均等配分額を最低限として償却しております。

#### 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……………従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### ( 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。 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年数による定額法により、翌期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 . 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、税抜方式によっております。

#### (4) 注記事項

##### (中間貸借対照表関係)

(千円未満切り捨て)

項目	当中間期 (平成13年9月30日現在)	前年中間期 (平成12年9月30日現在)	前期 (平成13年3月31日現在)
1. 有形固定資産の 減価償却累計額	2,067,875千円	1,745,225千円	1,846,162千円
2. 保証債務及び 保証類似行為	2,447,456千円	4,713,562千円	3,898,093千円
3. 自己株式の数及び 貸借対照表価額	11株 52千円	32株 429千円	61株 370千円

##### (中間損益計算書関係)

(千円未満切り捨て)

項目	当中間期 (平成13年4月1日から 平成13年9月30日まで)	前年中間期 (平成12年4月1日から 平成12年9月30日まで)	前期 (平成12年4月1日から 平成13年3月31日まで)
減価償却実施額			
有形固定資産	304,647千円	281,450千円	619,898千円
無形固定資産	80,095千円	70,399千円	135,188千円

##### (リース取引関係)

(千円未満切り捨て)

当 中 間 期 (平成13年4月1日から 平成13年9月30日まで)	前 年 中 間 期 (平成12年4月1日から 平成12年9月30日まで)	前 期 (平成12年4月1日から 平成13年3月31日まで)
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  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	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  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	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  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
取得価額 減価償却 中間期末 相当額 累計額 残 高 相当額 相当額 相当額	取得価額 減価償却 中間期末 相当額 累計額 残 高 相当額 相当額 相当額	取得価額 減価償却 期 末 相当額 累計額 残 高 相当額 相当額 相当額
千円 千円 千円	千円 千円 千円	千円 千円 千円
建 物 23,239 6,778 16,461	建 物 23,239 968 22,270	建 物 23,239 3,873 19,365
工具器具 412,989 187,012 225,977	工具器具 435,200 175,145 260,054	工具器具 377,749 145,063 232,686
備 品 114,397 65,978 48,418	備 品 167,694 107,611 60,082	備 品 92,468 58,433 34,035
ソ フ ト	ソ フ ト	ソ フ ト
ウ ェ ア	ウ ェ ア	ウ ェ ア
合 計 550,626 259,768 290,857	合 計 626,134 283,726 342,408	合 計 493,456 207,369 286,087
未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額
1 年 内 106,007千円	1 年 内 127,716千円	1 年 内 98,039千円
1 年 超 197,743千円	1 年 超 253,850千円	1 年 超 200,817千円
合 計 303,751千円	合 計 381,567千円	合 計 298,856千円
支払リース料、減価償却費相当額及 び支払利息相当額	支払リース料、減価償却費相当額及 び支払利息相当額	支払リース料、減価償却費相当額及 び支払利息相当額
支払リース料 59,011千円	支払リース料 63,589千円	支払リース料 97,469千円
減価償却費相当額 54,663千円	減価償却費相当額 58,296千円	減価償却費相当額 92,211千円
支払利息相当額 4,913千円	支払利息相当額 9,157千円	支払利息相当額 9,661千円
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。	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。	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。
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、利息法によっております。	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、利息法によっております。	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、利息法によっております。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

1 当中間会計期間末（平成13年9月30日現在）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)子会社株式	-	-	-
(2)関連会社株式	895,007千円	3,845,712千円	2,950,705千円
計	895,007千円	3,845,712千円	2,950,705千円

2 前事業年度末（平成13年3月31日現在）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)子会社株式	-	-	-
(2)関連会社株式	244,500千円	1,499,600千円	1,255,100千円
計	244,500千円	1,499,600千円	1,255,100千円

なお、前中間会計期間末における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものについては、該当事項がないため、省略しております。

( 役員の変動 )

( 退任役員 )

役 名	職 名	氏 名	退任年月日
取 締 役	MIND-SA 事業部長	上 野 則 男	平成 13 年 11 月 10 日