

平成 14 年 3 月期

## 個別中間財務諸表の概要



平成 13 年 11 月 22 日

会 社 名 株式会社アパールデータ 店頭登録銘柄  
 コー ド 番 号 6918 本社所在都道府県  
 本 社 所 在 地 東京都町田市旭町一丁目25番10号 東京都  
 問 い 合 わ せ 先 責任者役職名 総務部 ゼネラルマネジャー  
 氏 名 大 関 拓 夫 TEL(042)732-1000  
 決算取締役会開催日 平成 13 年 11 月 22 日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 平成 13 年 12 月 11 日

## 1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日～平成13年9月30日)

## (1)経営成績

(注)記載金額は、百万円未満を切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	%
13年9月中間期	2,141	(36.9)	73	(-)	29	(-)
12年9月中間期	3,393	(59.0)	371	(-)	412	(742.6)
13年3月期	7,032	(51.2)	702	(343.6)	796	(295.8)

	中間(当期)純利益		1株当たり (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
13年9月中間期	43	(-)	5	43
12年9月中間期	176	(-)	21	83
13年3月期	356	(480.9)	44	23

(注) 1.期中平均株式数 13年9月中間期 8,064,542株 12年9月中間期 8,064,542株 13年3月期 8,064,542株

2.会計処理の方法の変更 無

## (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9月中間期	2	00	—	—
12年9月中間期	4	00	—	—
13年3月期	—	—	12	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
13年9月中間期	6,476	5,822	89.9	721 93
12年9月中間期	7,466	6,025	80.7	747 11
13年3月期	7,932	6,037	76.1	748 65

(注) 期末発行済株式数 13年9月中間期 8,064,542株 12年9月中間期 8,064,542株 13年3月期 8,064,542株

## 2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日～平成14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			
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭		
	3,700	170	130	2	00	4	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16円12銭

1. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (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)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	349,218		329,944		311,936	
2. 受取手形	576,191		382,346		554,381	
3. 売掛金	1,021,311		362,024		893,735	
4. 有価証券	11,965		105,792		14,971	
5. たな卸資産	1,317,769		1,364,056		1,615,731	
6. 繰延税金資産	56,892		20,267		70,886	
7. 未収入金	959,736		689,395		1,431,274	
8. その他の流動資産	16,772		22,865		8,645	
9. 貸倒引当金	10,000		3,497		11,200	
流動資産合計	4,299,856	57.6	3,273,195	50.5	4,890,362	61.7
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	650,363		900,853		628,535	
(2) 土地	1,274,398		1,274,398		1,274,398	
(3) その他の有形固定資産	136,191		148,698		238,622	
有形固定資産合計	2,060,953	27.6	2,323,950	35.9	2,141,555	27.0
2. 無形固定資産	33,224	0.4	35,205	0.6	33,075	0.4
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	938,098		518,474		701,520	
(2) 繰延税金資産	-		223,591		52,502	
(3) その他の投資その他の資産	134,609		102,651		113,547	
(4) 貸倒引当金	324		325		336	
投資その他の資産合計	1,072,383	14.4	844,392	13.0	867,233	10.9
固定資産合計	3,166,561	42.4	3,203,548	49.5	3,041,865	38.3
資産合計	7,466,418	100.0	6,476,743	100.0	7,932,228	100.0

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (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)		%		%		%
流動負債						
1. 支払手形	456,046		193,101		727,704	
2. 買掛金	431,676		116,228		415,618	
3. 未払法人税等	98,746		2,290		272,477	
4. 賞与引当金	149,100		88,072		146,200	
5. その他の流動負債	120,424		77,334		175,276	
流動負債合計	1,255,993	16.8	477,026	7.4	1,737,275	21.9
固定負債						
1. 長期未払金	11,569		5,784		11,569	
2. 繰延税金負債	68,258		-		-	
3. 退職給付引当金	46,941		108,951		81,282	
4. 役員退職慰労引当金	58,526		62,963		64,601	
固定負債合計	185,295	2.5	177,699	2.7	157,452	2.0
負債合計	1,441,289	19.3	654,726	10.1	1,894,728	23.9
(資本の部)						
資本金	2,354,094	31.5	2,354,094	36.3	2,354,094	29.7
資本準備金	2,444,942	32.8	2,444,942	37.8	2,444,942	30.8
利益準備金	75,549	1.0	86,674	1.3	78,774	1.0
その他の剰余金						
1. 任意積立金	600,000		600,000		600,000	
2. 中間(当期)未処分利益	379,700		394,129		524,841	
その他の剰余金合計	979,700	13.1	994,129	15.4	1,124,841	14.2
その他有価証券評価差額金	170,842	2.3	57,823	0.9	34,846	0.4
資本合計	6,025,129	80.7	5,822,017	89.9	6,037,499	76.1
負債・資本合計	7,466,418	100.0	6,476,743	100.0	7,932,228	100.0

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前中間会計期間 (自 平成12年4月 1日 至 平成12年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成13年4月 1日 至 平成13年9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成12年4月 1日 至 平成13年3月31日)	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
			%		%		%
売 上 高		3,393,819	100.0	2,141,850	100.0	7,032,456	100.0
売 上 原 価		2,516,872	74.2	1,708,694	79.8	5,286,228	75.2
売 上 総 利 益		876,947	25.8	433,155	20.2	1,746,228	24.8
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		504,977	14.8	506,530	23.6	1,043,874	14.8
営 業 利 益 ( 損 失 )		371,970	11.0	73,374	3.4	702,353	10.0
営 業 外 収 益		41,527	1.2	51,540	2.4	95,725	1.3
営 業 外 費 用		710	0.0	8,108	0.4	1,186	0.0
経 常 利 益 ( 損 失 )		412,786	12.2	29,943	1.4	796,892	11.3
特 別 利 益		-	-	7,714	0.4	-	-
特 別 損 失		107,571	3.2	73,264	3.4	174,139	2.4
税引前中間(当期)純利益(損失)		305,215	9.0	95,494	4.4	622,753	8.9
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		100,468	3.0	2,290	0.1	274,559	3.9
法 人 税 等 調 整 額		28,684	0.8	53,973	2.5	8,484	0.1
中 間 ( 当 期 ) 純 利 益 ( 損 失 )		176,062	5.2	43,810	2.0	356,679	5.1
前 期 繰 越 利 益		203,638		437,939		203,638	
中 間 配 当 額		-		-		32,250	
中 間 配 当 に 伴 う 利 益 準 備 金 積 立 額		-		-		3,225	
中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益		379,700		394,129		524,841	

### (3)中間財務諸表作成の基本となる事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸資産

商品・製品	先入先出法による原価法
原材料	月次総平均法による原価法
仕掛品	個別法による原価法
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 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って処理し、売却原価は移動平均法によって算定)

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(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)によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 7年～38年

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

自社利用のソフトウェア 5年

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率等により、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(使用人兼務役員の使用人部分を含む)賞与の支給に充てるため、支給見込額を基準として算定計上しております。

##### (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。

##### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規程に基づく中間期末要支給額を計上しております。

なお、過年度相当額109,452千円は、前事業年度より2年間にわたって均等繰入することとし、当中間会計期間においては、54,726千円を特別損失に計上しております。

#### 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. 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、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債「その他の流動負債」に含めて表示しております。

## (4) 注記事項

### 1. 中間貸借対照表関係

(単位：千円)

前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)	当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)	前事業年度末 (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 678,326	1. 有形固定資産の減価償却累計額 658,462	1. 有形固定資産の減価償却累計額 654,016
2. 中間会計期間末日満期手形の処理 当中間会計期間末日は、金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行なわれたものとして処理しております。中間会計期間末残高から除かれております中間会計期間末日満期手形は次のとおりであります。 受取手形 109,821 支払手形 66,030	2. 中間会計期間末日満期手形の処理 当中間会計期間末日は、金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行なわれたものとして処理しております。中間会計期間末残高から除かれております中間会計期間末日満期手形は次のとおりであります。 受取手形 85,435 支払手形 65,916	2. 期末日満期手形の処理 期末日は、金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行なわれたものとして処理しております。期末残高から除かれております期末日満期手形は次のとおりであります。 受取手形 67,501 支払手形 84,870

### 2. 中間損益計算書関係

(単位：千円)

前中間会計期間 (自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)	当中間会計期間 (自平成13年4月1日 至平成13年9月30日)	前事業年度 (自平成12年4月1日 至平成13年3月31日)
1. 営業外収益の主要項目 受取利息 378 受取配当金 8,210 仕入割引 3,692 有価証券売却益 24,309 賃貸収入 2,465	1. 営業外収益の主要項目 受取利息 374 受取配当金 34,489 仕入割引 1,838 有価証券売却益 8,061 賃貸収入 2,385	1. 営業外収益の主要項目 受取利息 573 受取配当金 9,692 仕入割引 8,292 有価証券売却益 66,463 賃貸収入 4,922
2. 営業外費用の主要項目 支払利息 8 債権売却損 494	2. 営業外費用の主要項目 有価証券評価損 7,726 債権売却損 381	2. 営業外費用の主要項目 支払利息 8 債権売却損 968
3. 特別利益の主要項目	3. 特別利益の主要項目 貸倒引当金戻入益 7,714	3. 特別利益の主要項目
4. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 2,533 会員権評価損 15,465 退職給付会計基準変更時差異処理額 34,846 過年度役員退職慰労引当金繰入額 54,726	4. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 2,854 投資有価証券評価損 15,684 過年度役員退職慰労引当金繰入額 54,726	4. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 18,489 会員権評価損 30,931 退職給付会計基準変更時差異処理額 69,692 過年度役員退職慰労引当金繰入額 54,726
5. 減価償却実施額 有形固定資産 33,977 無形固定資産 5,412	5. 減価償却実施額 有形固定資産 39,972 無形固定資産 6,313	5. 減価償却実施額 有形固定資産 70,463 無形固定資産 10,978

### 3.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・リース取引に係る注記

前中間会計期間 ( 自 平成12年4月 1日 至 平成12年9月30日 )				当中間会計期間 ( 自 平成13年4月 1日 至 平成13年9月30日 )				前事業年度 ( 自 平成12年4月 1日 至 平成13年3月31日 )			
( 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 ( 期末 ) 残高相当額											
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	前中間期末 残高相当額		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	当中間期末 残高相当額		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	前期末 残高相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円		千円	千円	千円
その他の有 形固定資産	93,239	46,347	46,892	その他の有 形固定資産	94,839	58,477	36,361	その他の有 形固定資産	98,211	52,489	45,721
無 形 固定 資産	19,431	12,171	7,259	無 形 固定 資産	25,843	12,515	13,328	無 形 固定 資産	30,867	14,431	16,436
合 計	112,671	58,518	54,152	合 計	120,683	70,992	49,690	合 計	129,079	66,920	62,158
( 2 ) 未経過リース料中間期末 ( 期末 ) 残高相当額											
	1 年 内	21,871 千円		1 年 内	23,461 千円		1 年 内	24,884 千円			
	1 年 超	34,677 千円		1 年 超	28,433 千円		1 年 超	39,885 千円			
	合 計	56,549 千円		合 計	51,895 千円		合 計	64,769 千円			
( 3 ) 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	12,796 千円		支払リース料	13,759 千円		支払リース料	24,638 千円			
	減価償却費相当額	11,885 千円		減価償却費相当額	12,467 千円		減価償却費相当額	23,209 千円			
	支払利息相当額	885 千円		支払利息相当額	831 千円		支払利息相当額	1,655 千円			
( 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。											
( 5 ) 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。											