

平成 16年 2月期 個別中間財務諸表の概要

平成 15年 10月 29日

上場会社名 松竹株式会社

上場取引所 東大名福札

コード番号 9601

本社所在都道府県

(URL <http://www.shochiku.co.jp/>)

東京都

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 大谷 信義

問合せ先責任者 役職名 取締役 氏名 油谷 昇

中間決算取締役会開催日 平成 15年 10月 29日 TEL (03) 5550 - 1516

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 有(1単元 1,000株)

1. 15年 8月中間期の業績 (平成 15年 3月 1日 ~ 平成 15年 8月 31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	%
15年 8月中間期	27,772	6.6	1,624	23.2	1,107	21.2
14年 8月中間期	29,748	35.0	1,318	79.5	913	111.5
15年 2月期	59,737		2,790		1,831	

	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 8月中間期	493	44.9	5.35
14年 8月中間期	340	160.1	3.68
15年 2月期	3,986		43.15

(注) 期中平均株式数 15年 8月中間期 92,231,036株 14年 8月中間期 92,428,845株 15年 2月期 92,369,928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
15年 8月中間期	0.00	-
14年 8月中間期	0.00	-
15年 2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
	百万円	百万円	%	円 銭
15年 8月中間期	97,543	35,676	36.6	386.85
14年 8月中間期	105,655	39,305	37.2	425.36
15年 2月期	95,481	33,814	35.4	366.60

(注) 期末発行済株式数 15年 8月中間期 92,221,963株 14年 8月中間期 92,405,032株 15年 2月期 92,239,630株  
 期末自己株式数 15年 8月中間期 262,315株 14年 8月中間期 79,246株 15年 2月期 244,648株

2. 16年 2月期の業績予想 (平成 15年 3月 1日 ~ 平成 16年 2月 29日)

通期	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	期末 円 銭	円 銭
	57,000	2,200	1,080	0.00	0.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 11円 71銭

(注) 上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。  
 実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

# 中間貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

資 産 の 部				
科 目	当中間期 (15.8.31)	前 期 (15.2.28)	増 減	前中間期 (14.8.31)
<b>流 動 資 産</b>	18,927,956	20,638,546	1,710,590	26,662,633
現金及び預金	2,470,716	2,284,294	186,421	5,233,515
受取手形	44,379	41,103	3,276	87,214
売掛金	6,292,664	7,572,905	1,280,241	6,697,233
有価証券				6,391
たな卸資産	3,777,360	3,583,104	194,255	5,911,428
前払費用	2,815,329	2,785,703	29,625	3,816,341
繰延税金資産	374,163	355,649	18,514	434,298
短期貸付金	1,222,247	2,698,520	1,476,273	
立替金	1,338,920	1,339,720	800	1,345,680
その他の金	686,635	629,286	57,349	2,973,707
貸倒引当金	814,249	424,662	389,586	463,167
	908,710	1,076,404	167,694	306,344
<b>固 定 資 産</b>	78,615,306	74,843,328	3,771,977	78,993,126
<b>有形固定資産</b>	41,106,868	31,859,832	9,247,036	31,248,154
建物	19,277,718	18,675,506	602,211	18,931,400
設備	5,501,619	5,146,623	354,995	4,675,877
構築物	66,439	62,273	4,166	65,949
機械及び装置	796,005	920,318	124,312	986,188
車両運搬具	17,864	8,622	9,242	10,122
工具・器具・備品	911,786	777,536	134,249	753,392
土地	14,535,435	6,268,951	8,266,483	5,825,223
<b>無形固定資産</b>	982,513	719,232	263,280	722,005
借地権	974,866	713,714	261,151	713,714
商標権	3,363	2,550	813	2,756
ソフトウェア	4,283	2,967	1,316	5,534
<b>投資その他の資産</b>	36,525,923	42,264,263	5,738,339	47,022,965
投資有価証券	11,756,975	8,402,394	3,354,580	11,205,297
関係会社株	6,367,016	6,326,577	40,439	9,046,200
出資金	10,963,768	10,969,335	5,567	10,133,763
長期貸付金	1,593,314	10,846,578	9,253,263	10,769,116
差入保証金	5,631,197	5,622,832	8,364	5,521,336
その他の金	682,887	668,166	14,720	638,401
貸倒引当金	469,236	571,623	102,386	291,150
<b>資 産 合 計</b>	97,543,262	95,481,874	2,061,387	105,655,759

(単位：千円未満切捨)

負債の部				
科目	当中間期 (15.8.31)	前期 (15.2.28)	増減	前中間期 (14.8.31)
<b>流動負債</b>	31,855,807	31,101,852	753,955	33,798,139
支払手形	1,242,521	1,581,311	338,790	1,828,680
買掛金	4,309,464	3,534,132	775,332	3,234,315
短期借入金	19,123,494	18,778,089	345,405	19,597,036
1年以内償還予定社債	200,000		200,000	
未払金	3,552,074	4,567,103	1,015,029	5,184,511
未払費用	121,034	130,225	9,191	120,407
未払事業所税等	23,429	39,456	16,026	19,914
未払法人税等	10,581	18,372	7,790	10,344
未払消費税等	19,818	400,726	380,907	243,521
前受金	801,299	847,996	46,696	705,751
預り金	2,123,633	996,527	1,127,105	2,525,846
その他	328,455	207,911	120,544	327,809
<b>固定負債</b>	30,011,189	30,565,283	554,094	32,552,007
社債	800,000		800,000	
長期借入金	21,188,975	22,592,885	1,403,910	22,918,695
繰延税金負債	364,699	498,407	133,707	3,041,592
退職給付引当金	1,485,090	1,600,434	115,343	1,628,909
受入保証金	6,172,423	5,873,556	298,867	4,962,811
<b>負債合計</b>	61,866,996	61,667,135	199,861	66,350,147
資本の部				
<b>資本金</b>	18,519,295	18,519,295		18,519,295
<b>資本剰余金</b>	11,271,230	16,769,192	5,497,962	16,769,192
資本準備金	9,259,647	16,769,192	7,509,545	16,769,192
その他資本剰余金	2,011,583		2,011,583	
資本金及び資本準備金減少差益	2,011,583		2,011,583	
<b>利益剰余金</b>	1,528,765	4,462,248	5,991,013	135,892
利益準備金		1,035,714	1,035,714	1,035,714
任意積立金	1,033,639	1,407,743	374,103	1,407,743
固定資産圧縮積立金	1,033,639	1,407,743	374,103	1,407,743
中間(当期末)処分利益又は未処理損失( )	495,126	6,905,705	7,400,831	2,579,349
<b>その他有価証券評価差額金</b>	4,516,008	3,136,213	1,379,794	4,200,294
<b>自己株式</b>	159,033	147,713	11,319	47,277
<b>資本合計</b>	35,676,265	33,814,739	1,861,526	39,305,611
<b>負債・資本合計</b>	97,543,262	95,481,874	2,061,387	105,655,759

# 中間損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	当中間期 (15 / 3 ~ 15 / 8 )	前中間期 (14 / 3 ~ 14 / 8 )	増 減	比率 (%)	前 期 (14 / 3 ~ 15 / 2 )
・ 売 上 高	27,772,818	29,748,419	1,975,601	93.4	59,737,640
・ 売 上 原 価	15,125,388	18,202,507	3,077,119	83.1	35,544,675
売 上 総 利 益	12,647,429	11,545,911	1,101,517	109.5	24,192,964
・ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	11,023,151	10,227,794	795,357	107.8	21,402,147
営 業 利 益	1,624,278	1,318,117	306,160	123.2	2,790,817
・ 営 業 外 収 益					
受 取 利 息	23,392	91,181	67,789	25.7	180,873
受 取 配 当 金	186,101	179,553	6,548	103.6	193,009
そ の 他	30,135	60,598	30,462	49.7	125,058
計	239,629	331,333	91,703	72.3	498,941
・ 営 業 外 費 用					
支 払 利 息	429,206	489,371	60,165	87.7	952,606
そ の 他	327,202	246,556	80,645	132.7	505,533
計	756,408	735,927	20,480	102.8	1,458,140
経 常 利 益	1,107,499	913,523	193,976	121.2	1,831,618
・ 特 別 利 益	25,503	1,098,505	1,073,001	2.3	2,336,813
・ 特 別 損 失	88,400	1,662,673	1,574,273	5.3	12,607,410
税引前中間(当期)純利益又は純損失( )	1,044,603	349,355	695,247	299.0	8,438,978
法人税、住民税及び事業税	10,581	9,186	1,395	115.2	18,372
法人税等調整額	540,970		540,970		4,471,164
中間(当期)純利益又は純損失( )	493,051	340,169	152,881	144.9	3,986,186
前期繰越損失	6,531,601	2,919,519	3,612,082	223.7	2,919,519
利益準備金取崩額	1,035,714		1,035,714		
資本準備金取崩額	5,497,962		5,497,962		
中間(当期)未処分利益又は未処理損失( )	495,126	2,579,349	3,074,475		6,905,705

## ( 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

有価証券

    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している。 )

        時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ

    時価法

たな卸資産

    商品土地・映像著作権商品

個別法による原価法

    ビデオテープ・プログラム・キャラクター商品

移動平均法による原価法

    その他商品

先入先出法による原価法

    製品・仕掛品

個別法による原価法

    原材料・貯蔵品

先入先出法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

なお、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の少額減価償却資産については、3 年間均等償却によっております。

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

貸倒引当金

一般債権については実績繰入率により、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。

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、当中間期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、数理計算上の差異については、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按分した額を翌期から費用処理することとしております。

### 4. 外貨建ての資産及び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。

### 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. ヘッジ会計の方法

### イ. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約取引については、振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を、金利スワップ取引及び金利キャップ取引については、特例処理の要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。

### ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	為替予約取引 金利スワップ取引・金利キャップ取引
ヘッジ対象	外貨建予定取引 借入金

### ハ. ヘッジ方針

外貨建予定取引の為替変動リスク及び借入金の金利変動リスクを回避する目的で為替予約取引及び金利スワップ取引、金利キャップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

### ニ. ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計と、ヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し両者の変動額等を基礎としてヘッジの有効性を評価しております。

## 7. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

### 1. 税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正額

「地方税法等の一部を改正する法律」(平成 15 年法律第 9 号)が平成 15 年 3 月 31 日に公布されたことに伴い、当中間会計期間の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成 17 年 3 月 1 日以降に解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は改正後の税率に変更しております。

その結果、繰延税金資産の金額が 202,297 千円、繰延税金負債の金額が 187,546 千円それぞれ減少しております。また、当中間会計期間に計上された法人税等調整額 129,339 千円、その他有価証券評価差額金が 114,588 千円それぞれ増加しております。

### 2. 1 株当たり当期純利益に関する会計基準等

当中間会計期間より、「1 株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成 14 年 9 月 25 日 企業会計基準第 2 号)及び「1 株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成 14 年 9 月 25 日 企業会計基準適用指針第 4 号)を適用しております。この変更に伴う影響はありません。

## 注記事項

### (中間貸借対照表関係)

1.有形固定資産の減価償却累計額	当中間期	24,525,112 千円	前中間期	22,948,154 千円	前期	23,722,723 千円
2.担保に供している資産						
建物	当中間期	14,706,137 千円	前中間期	14,791,643 千円	前期	14,791,747 千円
土地	当中間期	10,600,372 千円	前中間期	2,405,991 千円	前期	2,405,991 千円
投資有価証券	当中間期	9,396,265 千円	前中間期	8,674,283 千円	前期	6,437,669 千円
関係会社株式	当中間期	154,486 千円	前中間期	181,833 千円	前期	154,486 千円
上記に対応する債務						
短期借入金	当中間期	14,235,000 千円	前中間期	13,859,000 千円	前期	12,305,000 千円
一年以内返済	当中間期	3,742,220 千円	前中間期	4,125,220 千円	前期	3,954,420 千円
長期借入金	当中間期	15,094,975 千円	前中間期	16,005,445 千円	前期	15,791,135 千円
3.保証債務残高	当中間期	7,762,210 千円	前中間期	9,306,203 千円	前期	8,554,588 千円
4.当座貸越契約及び貸出コミット						
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	当中間期	3,810,000 千円	前中間期	千円	前期	3,810,000 千円
借入実行残高	当中間期	1,578,274 千円	前中間期	千円	前期	925,669 千円
差引額	当中間期	2,231,725 千円	前中間期	千円	前期	2,884,330 千円

### (中間損益計算書関係)

#### 1.特別利益の内訳

当中間期	前中間期	前期
貸倒引当金戻入益 25,503 千円	投資有価証券売却益 538,709 千円	投資有価証券売却益 1,757,817 千円
計 25,503 千円	固定資産売却益 559,795 千円	固定資産売却益 559,795 千円
	計 1,098,505 千円	貸倒引当金戻入益 19,200 千円
		計 2,336,813 千円

#### 2.特別損失の内訳

当中間期	前中間期	前期
役員退職慰労金 60,900 千円	投資有価証券償還損 395,678 千円	投資有価証券償還損 395,678 千円
ゴルフ会員権評価損 27,500 千円	投資有価証券評価損 500,480 千円	投資有価証券売却損 543,916 千円
計 88,400 千円	映像商品等償却損 672,589 千円	投資有価証券評価損 611,698 千円
	役員退職慰労金 25,500 千円	映像商品等償却損 3,658,669 千円
	その他の特別損失 68,424 千円	関係会社整理損 3,253,034 千円
	計 1,662,673 千円	関係会社貸倒引当金繰入額 1,073,117 千円
		関係会社株式消却損 2,922,570 千円
		その他の特別損失 148,726 千円
		計 12,607,410 千円

#### 3.減価償却実施額

有形固定資産	当中間期	813,461 千円	前中間期	752,528 千円	前期	1,527,912 千円
無形固定資産	当中間期	931 千円	前中間期	2,788 千円	前期	5,577 千円

## (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

(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

当中間期

	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
	千円	千円	千円
機 械 及 び 装 置	23,475	15,894	7,581
車 輛 運 搬 具	3,655	2,058	1,596
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	938,445	594,695	343,750
ソ フ ト ウ ェ ア	184,353	60,345	124,008
合 計	1,149,931	672,993	476,938

前中間期

	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
	千円	千円	千円
機 械 及 び 装 置	21,434	11,908	9,526
車 輛 運 搬 具	3,655	1,151	2,504
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	889,731	518,527	371,203
ソ フ ト ウ ェ ア	120,054	28,830	91,223
合 計	1,034,875	560,417	474,458

前 期

	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
機 械 及 び 装 置	23,475	13,767	9,707
車 輛 運 搬 具	3,655	1,605	2,050
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	1,008,219	606,104	402,115
ソ フ ト ウ ェ ア	110,537	39,964	70,573
合 計	1,145,888	661,441	484,447

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

(2)未経過リース料中間期末残(期末)高相当額

	当中間期	前中間期	前 期
1年以内	217,317 千円	182,378 千円	208,643 千円
1 年 超	259,620 千円	292,079 千円	275,803 千円
合 計	476,938 千円	474,458 千円	484,447 千円

なお、未経過リース料中間期末(期末)残高相当額は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占める割合が低い場合、支払利子込み法により算定しております。

(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
支 払 リ ー ス 料	117,364 千円	98,108 千円	198,242 千円
減 価 償 却 費 相 当 額	117,364 千円	98,108 千円	198,242 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。

## (有価証券関係)

### 当中間期

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:千円未満切捨)

	当 中 間 期 (15.8.31)		
種 類	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子 会 社 株 式			
関 連 会 社 株 式	152,700	6,740,440	6,587,739

### 前中間期

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:千円未満切捨)

	前 中 間 期 (14.8.31)		
種 類	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子 会 社 株 式			
関 連 会 社 株 式	180,313	8,426,575	8,246,261

### 前 期

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:千円未満切捨)

	前 期 (15.2.28)		
種 類	貸借対照表計上額	時 価	差 額
子 会 社 株 式			
関 連 会 社 株 式	148,260	6,594,525	6,446,264

# 売 上 高 内 訳

(単位：千円未満切捨)

部 門 別	当中間期 (15/3～15/8)		前中間期 (14/3～14/8)		増 減		前 期 (14/3～15/2)	
	千円	構成比	千円	構成比	千円	比率	千円	構成比
<b>映 像 部 門</b>	12,196,308	(%) 43.9	15,646,684	(%) 52.6	3,450,376	(%) 78.0	29,909,746	(%) 50.1
映 画	7,829,455	28.2	12,850,859	43.2	5,021,403	60.9	21,435,793	35.9
ビ デ オ	3,426,271	12.3	1,966,569	6.6	1,459,702	174.2	6,366,534	10.7
テ レ ビ	940,581	3.4	829,256	2.8	111,325	113.4	2,107,418	3.5
<b>演 劇 部 門</b>	10,238,212	36.9	10,824,763	36.4	586,550	94.6	21,370,931	35.8
<b>事 業 部 門</b>	5,338,296	19.2	3,276,970	11.0	2,061,325	162.9	8,456,963	14.1
計	27,772,818	100.0	29,748,419	100.0	1,975,601	93.4	59,737,640	100.0