



平成13年5月21日

平成13年3月期 個別財務諸表の概要

会社名 株式会社 第一興商

店頭登録銘柄

コード番号 7458

本社所在地 東京都品川区北品川5丁目5番26号

問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役管理本部長
氏名 鈴木 富夫

TEL (03) 3280-2151

決算取締役会開催日 平成13年5月21日

中間配当制度の有無 有・無

定時株主総会開催日 平成13年6月27日

1. 平成13年3月期の業績(平成12年4月1日~平成13年3月31日)

(1) 経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|---------|-------|----------|-------|----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 平成13年3月期 | 61,200 | (2.2) | 4,546 | (44.6) | 4,683 | (5.2) |
| 平成12年3月期 | 59,884 | (5.4) | 3,144 | (40.1) | 4,449 | (55.0) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|----------|-------|----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 平成13年3月期 | 1,157 | (7.3) | 61 71 | 59 73 | 2.1 | 4.9 | 7.7 |
| 平成12年3月期 | 1,078 | (18.5) | 57 50 | 55 40 | 1.6 | 3.8 | 7.4 |

(注) 1. 期中平均株式数 平成13年3月期 18,750,277株 平成12年3月期 18,750,277株

2. 会計処理の方法の変更 有・無

3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は対前期増減率であります。

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|----------|------------|------|-------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中 間 | 期 末 | | | |
| 平成13年3月期 | 35 00 | 0 00 | 35 00 | 656 | 56.7 | 1.6 |
| 平成12年3月期 | 35 00 | 0 00 | 35 00 | 656 | 60.9 | 1.0 |

(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 |
| 平成13年3月期 | 78,376 | 42,011 | 53.6 | 2,240 57 |
| 平成12年3月期 | 112,651 | 67,145 | 59.6 | 3,581 05 |

(注) 期末発行済株式数 平成13年3月期 18,750,277株 平成12年3月期 18,750,277株

2. 平成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 | | |
|-------|--------|-------|-------|------------|-------|-------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | 円 銭 |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中 間 期 | 29,200 | 1,760 | 680 | 0 00 | - | - |
| 通 期 | 61,500 | 4,700 | 2,100 | - | 36 00 | 36 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 112円00銭

貸借対照表

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 末 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 末 (平成12年3月31日現在) | | 対前期増減額 金 額 |
|---------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|---------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | 13,003 | | 18,149 | | 5,146 |
| 受取手形 | 1,834 | | 1,872 | | 37 |
| 売掛金 | 5,511 | | 4,498 | | 1,013 |
| 有価証券 | - | | 4,123 | | 4,123 |
| 商品 | 1,997 | | 3,059 | | 1,061 |
| 製品 | 190 | | 336 | | 146 |
| 仕掛品 | 1,343 | | 1,265 | | 78 |
| 前払費用 | 768 | | 789 | | 21 |
| 繰延税金資産 | 894 | | 873 | | 21 |
| 一年以内回収予定長期貸付金 | 732 | | 1,416 | | 683 |
| その他 | 644 | | 613 | | 30 |
| 貸倒引当金 | 456 | | 218 | | 238 |
| 流動資産合計 | 26,465 | 33.8 | 36,780 | 32.6 | 10,315 |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | |
| 建物 | 5,768 | | 7,429 | | 1,660 |
| 構築物 | 604 | | 733 | | 128 |
| 工具器具備品 | 792 | | 905 | | 113 |
| カラオケ賃貸機器 | 2,407 | | 2,223 | | 184 |
| カラオケルーム設備 | 5,754 | | 5,962 | | 208 |
| 土地 | 6,049 | | 33,479 | | 27,429 |
| その他 | 154 | | 286 | | 131 |
| 有形固定資産合計 | 21,531 | 27.4 | 51,019 | 45.3 | 29,488 |
| 無形固定資産 | | | | | |
| 借地権 | 44 | | 44 | | - |
| 商標権 | 15 | | 20 | | 5 |
| ソフトウェア | 2,447 | | 1,497 | | 949 |
| 音源映像ソフトウェア | 1,979 | | 1,846 | | 132 |
| その他 | 203 | | 204 | | 1 |
| 無形固定資産合計 | 4,689 | 6.0 | 3,614 | 3.2 | 1,075 |
| 投資その他の資産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 5,105 | | 2,711 | | 2,394 |
| 関係会社株式 | 3,024 | | 3,347 | | 322 |
| 出資金 | 805 | | 843 | | 38 |
| 長期貸付金 | 6,233 | | 7,637 | | 1,403 |
| 破産債権、更生債権等 | 977 | | 1,708 | | 731 |
| 長期前払費用 | 134 | | 131 | | 3 |
| 繰延税金資産 | 454 | | 1,132 | | 677 |
| 再評価に係る繰延税金資産 | 2,251 | | - | | 2,251 |
| 前払年金資産 | 849 | | - | | 849 |
| 差入敷金・保証金 | 9,565 | | 8,106 | | 1,458 |
| その他 | 944 | | 1,288 | | 344 |
| 貸倒引当金 | 4,656 | | 5,671 | | 1,015 |
| 投資その他の資産合計 | 25,690 | 32.8 | 21,236 | 18.9 | 4,453 |
| 固定資産合計 | 51,911 | 66.2 | 75,870 | 67.4 | 23,959 |
| 資産合計 | 78,376 | 100.0 | 112,651 | 100.0 | 34,274 |

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 末 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 末 (平成12年3月31日現在) | | 対前期増減額 金 額 |
|-------------------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|---------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | |
| (負 債 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 負 債 | | | | | |
| 支 払 手 形 | 2,958 | | 3,575 | | 616 |
| 買 掛 金 | 2,367 | | 1,981 | | 385 |
| 短 期 借 入 金 | 1,964 | | 5,420 | | 3,455 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 3,247 | | 3,964 | | 717 |
| 未 払 金 | 3,163 | | 3,335 | | 172 |
| 未 払 費 用 | 79 | | 85 | | 6 |
| 未 払 法 人 税 等 | 1,322 | | 428 | | 894 |
| 未 払 消 費 税 等 | 242 | | 290 | | 47 |
| 賞 与 引 当 金 | 671 | | 683 | | 12 |
| 割賦販売未実現利益 | 173 | | 173 | | 0 |
| そ の 他 | 256 | | 288 | | 32 |
| 流 動 負 債 合 計 | 16,447 | 21.0 | 20,227 | 18.0 | 3,780 |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 転 換 社 債 | 16,850 | | 20,800 | | 3,950 |
| 長 期 借 入 金 | 1,788 | | 3,490 | | 1,702 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 896 | | 582 | | 314 |
| そ の 他 | 383 | | 405 | | 22 |
| 固 定 負 債 合 計 | 19,917 | 25.4 | 25,278 | 22.4 | 5,360 |
| 負 債 合 計 | 36,365 | 46.4 | 45,505 | 40.4 | 9,140 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| 資 本 金 | 12,348 | 15.7 | 12,348 | 11.0 | - |
| 資 本 準 備 金 | 24,000 | 30.6 | 24,000 | 21.3 | - |
| 利 益 準 備 金 | 415 | 0.5 | 345 | 0.3 | 70 |
| 再 評 価 差 額 金 | 25,431 | 32.4 | - | - | 25,431 |
| そ の 他 の 剰 余 金 | | | | | |
| 任 意 積 立 金 | 29,000 | | 26,000 | | 3,000 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 1,850 | | 4,451 | | 2,601 |
| そ の 他 の 剰 余 金 合 計 | 30,850 | 39.4 | 30,451 | 27.0 | 398 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 172 | 0.2 | - | - | 172 |
| 資 本 合 計 | 42,011 | 53.6 | 67,145 | 59.6 | 25,134 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 78,376 | 100.0 | 112,651 | 100.0 | 34,274 |

損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 (平成12年4月1日から 平成13年3月31日まで) | | | 前 期 (平成11年4月1日から 平成12年3月31日まで) | | | 対前期比 |
|----------------------|--------------------------------------|--------|-------|--------------------------------------|--------|-------|---------|
| | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 | |
| | | | % | | | % | |
| 売 上 高 | | 61,200 | 100.0 | | 59,884 | 100.0 | 102.2 |
| 売 上 原 価 | | 38,224 | 62.5 | | 38,188 | 63.8 | 100.1 |
| 割賦損益調整前売上総利益 | | 22,976 | 37.5 | | 21,696 | 36.2 | 105.9 |
| 割賦販売未実現利益戻入(+) | 135 | | | 196 | | | |
| 割賦販売未実現利益繰延(-) | 135 | 0 | 0.0 | 120 | 75 | 0.2 | 0.5 |
| 売 上 総 利 益 | | 22,976 | 37.5 | | 21,772 | 36.4 | 105.5 |
| 販売費及び一般管理費 | | 18,429 | 30.1 | | 18,627 | 31.1 | 98.9 |
| 営 業 利 益 | | 4,546 | 7.4 | | 3,144 | 5.3 | 144.6 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | | | |
| 受取利息・配当金 | 512 | | | 346 | | | |
| 転換社債買入消却益 | 285 | | | 862 | | | |
| 投資事業組合出資益 | 263 | | | 1,847 | | | |
| 有価証券売却益 | - | | | 184 | | | |
| そ の 他 | 730 | 1,791 | 2.9 | 557 | 3,798 | 6.3 | 47.2 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | | | |
| 支 払 利 息 | 303 | | | 416 | | | |
| たな卸資産廃棄損 | 104 | | | 133 | | | |
| たな卸資産評価損 | 535 | | | 657 | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 431 | | | 170 | | | |
| 有価証券評価損 | - | | | 255 | | | |
| 関係会社株式評価損 | - | | | 413 | | | |
| そ の 他 | 280 | 1,654 | 2.7 | 446 | 2,493 | 4.2 | 66.4 |
| 経 常 利 益 | | 4,683 | 7.6 | | 4,449 | 7.4 | 105.2 |
| 特 別 利 益 | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | 4 | | | - | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 320 | | | 145 | | | |
| 投資有価証券売却益 | 1,250 | | | - | | | |
| 退職給付会計基準 変更時差異償却額 | 312 | 1,888 | 3.1 | - | 145 | 0.3 | 1,301.4 |
| 特 別 損 失 | | | | | | | |
| 固定資産除売却損 | 658 | | | 1,099 | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 347 | | | 310 | | | |
| 投資有価証券売却損 | 276 | | | - | | | |
| 投資有価証券評価損 | 1,046 | | | - | | | |
| 関係会社株式評価損 | 420 | | | - | | | |
| 会員権評価損 | 142 | | | - | | | |
| 役員退職慰労金 | - | | | 418 | | | |
| 関係会社整理損 | - | 2,891 | 4.7 | 82 | 1,910 | 3.2 | 151.3 |
| 税引前当期純利益 | | 3,680 | 6.0 | | 2,684 | 4.5 | 137.1 |
| 法人税 住民税及び事業税 | | 1,742 | 2.8 | | 935 | 1.6 | 186.3 |
| 法人税等調整額 | | 781 | 1.3 | | 670 | 1.1 | 116.5 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,157 | 1.9 | | 1,078 | 1.8 | 107.3 |
| 前 期 繰 越 利 益 | | 693 | | | 696 | | |
| 過年度税効果調整額 | | - | | | 2,676 | | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 1,850 | | | 4,451 | | |

利益処分案

(単位：百万円)

| 科 目 | 当 期 (平成13年3月期) | | 前 期 (平成12年3月期) | |
|-----------------------------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 | 額 | 金 | 額 |
| 当期末処分利益 これを次のとおり処分いたします。 | | 1,850 | | 4,451 |
| 利益準備金 | 70 | | 70 | |
| 利益配当金 | 656 | | 656 | |
| 取締役賞与金 | 30 | | 32 | |
| 任意積立金 | | | | |
| 別途積立金 | 450 | 1,206 | 3,000 | 3,758 |
| 次期繰越利益 | | 644 | | 693 |

重要な会計方針

| 項 目 | 会 計 方 針 |
|---------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | (1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) その他の有価証券 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） 時価のないもの 移動平均法による原価法 |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | (1) 商品及び製品 移動平均法による原価法 (2) 仕掛品 個別法による原価法 |
| 3. 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）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。 建物及び構築物 3年～50年 カラオケ賃貸機器 5年～6年 カラオケルーム設備 3年～19年 (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。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 定額法を採用しております。 |
| 4. 引当金の計上方法 | (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。 (2) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額基準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、当期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計上しております。なお、会計基準変更時差異（312百万円）については、当期に一括して利益計上し、数理計算上の差異（320百万円）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、翌期から費用処理することとしております。 |

| 項 目 | 会 計 方 針 |
|--------------|---|
| 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．割賦販売の会計処理 | 割賦販売に係る利益については、割賦基準により割賦債権の支払期日未到来分に対応する割賦利益の額を繰延処理しております。 |
| 7．消費税の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税抜方式っております。 なお、割賦販売に係る消費税等については、割賦債権の支払期日未到来分に対応する額を繰延処理しております。 |