

平成 14年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 13年 11月 20日

上場会社名 株式会社共立メンテナンス

上場取引所 東

コード番号 9616

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 取締役副社長

東京都

氏名 大野泰男

TEL (03) 5295 - 7778

中間決算取締役会開催日 平成 13年 11月 20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 07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 (金額は表示単位未満を切捨て表示)

	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	18,199	3.1	2,200	11.6	2,042	9.0
12年 9月中間期	17,644	5.8	1,971	6.1	1,872	6.4
13年 3月期	33,283		2,778		2,644	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円 銭	
13年 9月中間期	1,050	25.8	134.79	
12年 9月中間期	834	△ 6.7	106.99	
13年 3月期	1,216		155.92	

(注)①期中平均株式数 13年 9月中間期 7,790,488 株 12年 9月中間期 7,803,579 株 13年 3月期 7,802,615 株

②会計処理の方法の変更 無

③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
13年 9月中間期	15.00	—
12年 9月中間期	13.50	—
13年 3月期	—	30.00

(注)13年 9月中間期中間配当金内訳

記念配当 0円 00銭

特別配当 0円 00銭

(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	56,790	14,774	26.0	1,896.54
12年 9月中間期	43,009	14,058	32.7	1,801.30
13年 3月期	53,905	14,132	26.2	1,814.05

(注)期末発行済株式数 13年 9月中間期 7,790,488 株 12年 9月中間期 7,804,788 株 13年 3月期 7,790,488 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)

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
	34,960	2,950	1,460	15.00	30.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 187円 41銭

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

科目	期中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成12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	7,650,980		5,003,276		5,409,703	
2.売掛金	2,798,423		2,688,800		4,465,545	
3.たな卸資産	77,135		75,535		74,979	
4.その他	1,854,696		1,751,169		2,054,399	
5.貸倒引当金	17,280		9,000		15,737	
流動資産合計	12,363,954	21.8	9,509,781	22.1	11,988,890	22.2
固定資産						
(1)有形固定資産						
1.建物	8,418,241		7,416,168		7,178,846	
2.土地	10,055,142		9,201,151		9,201,151	
3.その他	1,568,218		979,352		1,009,675	
有形固定資産合計	20,041,601	35.3	17,596,672	40.9	17,389,674	32.3
(2)無形固定資産	505,819	0.9	517,341	1.2	517,847	1.0
(3)投資その他の資産						
1.投資有価証券	2,064,170		2,623,231		2,406,391	
2.関係会社株式	9,078,000		-		9,078,000	
3.差入保証金	7,270,014		7,081,252		7,213,131	
4.敷金	3,747,054		3,627,004		3,656,015	
5.その他	1,840,355		2,124,818		1,762,353	
6.貸倒引当金	148,103		155,017		162,980	
投資その他の資産合計	23,851,492	42.0	15,301,288	35.6	23,952,911	44.4
固定資産合計	44,398,913	78.2	33,415,303	77.7	41,860,432	77.7
繰延資産	28,125	0.0	84,377	0.2	56,251	0.1
資産合計	56,790,994	100.0	43,009,462	100.0	53,905,574	100.0

(単位：千円)

科目	期別	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13年9月30日現在)		(平成12年9月30日現在)		(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. 買掛金		698,621		639,223		673,526	
2. 短期借入金		11,739,270		4,457,664		9,909,602	
3. 未払法人税等		897,726		879,655		805,961	
4. 前受金		4,680,308		4,447,355		7,704,647	
5. 賞与引当金		396,315		366,327		521,148	
6. 新株引受権		46,750		48,250		47,400	
7. その他		2,018,872		1,993,063		3,111,522	
流動負債合計		20,477,864	36.1	12,831,539	29.8	22,773,808	42.2
固定負債							
1. 社債		2,000,000		2,000,000		2,000,000	
2. 転換社債		5,000,000		5,000,000		5,000,000	
3. 長期借入金		8,878,341		3,517,174		4,342,539	
4. 長期預り保証金		4,079,136		4,083,303		4,121,169	
5. 退職給付引当金		534,487		496,548		507,326	
6. 役員退職慰労引当金		281,657		239,507		254,849	
7. その他		764,562		782,661		773,492	
固定負債合計		21,538,183	37.9	16,119,194	37.5	16,999,376	31.6
負債合計		42,016,048	74.0	28,950,734	67.3	39,773,184	73.8
(資本の部)							
資本金		3,290,270	5.8	3,290,270	7.7	3,290,270	6.1
資本準備金		4,098,642	7.2	4,098,642	9.5	4,098,642	7.6
利益準備金		163,128	0.3	135,237	0.3	145,774	0.3
その他の剰余金							
1. 任意積立金		6,550,000		5,650,000		5,650,000	
2. 中間(当期)未処分利益		1,169,836		977,644		1,210,638	
その他の剰余金合計		7,719,836	13.6	6,627,644	15.4	6,860,638	12.7
その他有価証券評価差額金		496,932	0.9	93,067	0.2	262,936	0.5
資本合計		14,774,946	26.0	14,058,727	32.7	14,132,390	26.2
負債・資本合計		56,790,994	100.0	43,009,462	100.0	53,905,574	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

科目	当 中 間 会 計 期 間		前 中 間 会 計 期 間		前 事 業 年 度 の 要 約 損 益 計 算 書	
	〔 自平成13年4月1日 至平成13年9月30日 〕		〔 自平成12年4月1日 至平成12年9月30日 〕		〔 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
期 別						
売 上 高	18,199,285	100.0	17,644,141	100.0	33,283,588	100.0
売 上 原 価	13,687,355	75.2	13,505,459	76.5	26,285,656	79.0
売 上 総 利 益	4,511,930	24.8	4,138,682	23.5	6,997,932	21.0
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,311,704	12.7	2,167,267	12.3	4,219,060	12.7
営 業 利 益	2,200,226	12.1	1,971,415	11.2	2,778,871	8.3
営 業 外 収 益						
1. 受 取 利 息	4,155		24,441		31,252	
2. 受 取 配 当 金	33,356		17,087		22,895	
3. そ の 他	87,036		123,102		248,585	
営 業 外 収 益 合 計	124,548	0.7	164,632	0.9	302,734	0.9
営 業 外 費 用						
1. 支 払 利 息	125,239		106,356		211,002	
2. 社 債 利 息	33,276		41,140		74,364	
3. 社 債 発 行 費 償 却	28,125		28,125		56,251	
4. そ の 他	95,830		87,554		95,416	
営 業 外 費 用 合 計	282,471	1.6	263,176	1.5	437,035	1.3
経 常 利 益	2,042,303	11.2	1,872,870	10.6	2,644,570	7.9
特 別 利 益	-	-	-	0.0	73,681	0.2
特 別 損 失	135,752	0.7	351,893	2.0	451,150	1.3
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益	1,906,550	10.5	1,520,977	8.6	2,267,101	6.8
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	890,000	4.9	854,000	4.8	1,318,000	4.0
法 人 税 等 調 整 額	33,542	0.2	167,961	0.9	267,497	0.9
中 間 (当 期) 純 利 益	1,050,093	5.8	834,938	4.7	1,216,598	3.7
前 期 繰 越 利 益	119,742		142,705		142,705	
中 間 配 当 額	-		-		105,364	
中 間 配 当 に 伴 う 利 益 準 備 金 積 立 額	-		-		10,536	
自 己 株 式 償 却 額	-		-		32,764	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	1,169,836		977,644		1,210,638	

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) 材料…………… 最終仕入原価法

(2) 有価証券

満期保有目的債券…………… 償却原価法（定額法）

子会社株式及び関連会社株式…………… 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…………… 中間決算期末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

(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…………… 建物（ドームヴィラ事業（賃貸式保養所）以外の建物附属設備を除く）は定額法、その他については定率法によっております。

(2) 無形固定資産…………… 定額法

なお、自社利用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

(1) 貸倒引当金…………… 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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…………… 従業員の賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期の負担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、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の年数（5年）による定額法により、翌会計年度から費用処理しております。

(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、内規に基づく中間会計期間末支給額を計上しております。

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 . ヘッジ会計の方法

- (1)ヘッジ会計の方法……………金利スワップについては時価評価をせず、借入金の支払利息に加減する処理を採用しております。
- (2)ヘッジ手段とヘッジ対象……………借入金の利息について金利スワップをヘッジ手段として利用しております。
- (3)ヘッジ方針……………将来の金利の市場変動リスクをヘッジする方針であり、投機的な取引及び短期的な売買損益を得る目的でのデリバティブ取引は行っておりません。
- (4)ヘッジ有効性評価の方法……………ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動を直接結び付けて判定しております。
- (5)その他……………当社は、取締役会で承認された資金調達計画に基づき、借入金に係る金利変動リスクに対してヘッジを目的とした金利スワップを利用しております。

6 . 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

なお、資産に係る控除対象外消費税等は発生期間の期間費用として処理しております。

表示方法の変更

前中間会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めて表示していた「関係会社株式」(前中間会計期間末 693,000千円)は、総資産額の5/100以上となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。

中間貸借対照表注記

	< 当中間会計期間末 >	< 前中間会計期間末 >	< 前事業年度 >
1. 有形固定資産の減価償却累計額	4,446,883 千円	3,938,444 千円	4,195,794 千円
2. 自己株式の総数および貸借対照表価額	68 株 173 千円	28 株 87 千円	68 株 173 千円
3. 偶発債務			
(1) 保証債務			
(有)グリーンライフの未経過賃借料	19,953 千円	34,248 千円	27,101 千円
入寮者の入館費及び契約金ローン	84,926 千円	- 千円	- 千円
4. 新株の発行形態			
発行済株式数の増加に関する新株の発行形態、発行済株式数、発行価格及び資本組入額			
新株の発行形態	新株引受権の権利 行使による増加	新株引受権の権利 行使による増加	新株引受権の権利 行使による増加
発行株式数	- 株	1,783 株	1,783 株
発行価格 (1株当たり)	- 円	2,543 円	2,543 円
資本組入額 (1株当たり)	- 円	1,272 円	1,272 円
5. 消費税等			
仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺して、流動資産の「その他」に含めて表示しております。			

中間損益計算書注記

	< 当中間会計期間末 >	< 前中間会計期間末 >	< 前事業年度 >
1. 特別損失の主な内訳			
土地売却損	79,251 千円	- 千円	- 千円
投資有価証券評価損	56,501 千円	- 千円	76,865 千円
過年度退職給付引当金繰入額	- 千円	210,610 千円	210,610 千円
ゴルフ会員権等評価損	- 千円	95,782 千円	98,252 千円
貸倒引当金繰入額	- 千円	45,500 千円	45,500 千円
寮事業所廃止に伴う撤退費用	- 千円	- 千円	19,921 千円

(リース取引関係)

(単位：千円)

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〕	前中間会計期間 〔自平成12年4月1日〕 〔至平成12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〕																																																																																																
<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額相当額</th> <th>中間期末 残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他の有形固定資産</td> <td>1,058,033</td> <td>471,286</td> <td>586,747</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>2,284</td> <td>2,246</td> <td>38</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,060,318</td> <td>473,533</td> <td>586,785</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産及び無形固定資産の中間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。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>177,291</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>409,494</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>586,785</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産及び無形固定資産の中間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。</p> <p>(3) 支払リース料および減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>100,509</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>100,509</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>1,097,489</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>5,020,618</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,118,107</td> </tr> </tbody> </table> <p>学生寮・社員寮等の賃貸契約に係るものであります。</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	中間期末 残高相当額	その他の有形固定資産	1,058,033	471,286	586,747	無形固定資産	2,284	2,246	38	合計	1,060,318	473,533	586,785	1 年 内	177,291	1 年 超	409,494	合計	586,785	支払リース料	100,509	減価償却費相当額	100,509	1 年 内	1,097,489	1 年 超	5,020,618	合計	6,118,107	<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額相当額</th> <th>中間期末 残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他の有形固定資産</td> <td>1,191,008</td> <td>427,276</td> <td>763,732</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>5,907</td> <td>5,221</td> <td>686</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,196,915</td> <td>432,497</td> <td>764,418</td> </tr> </tbody> </table> <p>同 左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>210,830</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>553,588</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>764,418</td> </tr> </tbody> </table> <p>同 左</p> <p>(3) 支払リース料および減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>104,679</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>104,679</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>1,185,995</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>5,988,401</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,174,397</td> </tr> </tbody> </table> <p>同 左</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	中間期末 残高相当額	その他の有形固定資産	1,191,008	427,276	763,732	無形固定資産	5,907	5,221	686	合計	1,196,915	432,497	764,418	1 年 内	210,830	1 年 超	553,588	合計	764,418	支払リース料	104,679	減価償却費相当額	104,679	1 年 内	1,185,995	1 年 超	5,988,401	合計	7,174,397	<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他の有形固定資産</td> <td>1,052,029</td> <td>399,498</td> <td>652,530</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>2,284</td> <td>2,018</td> <td>266</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,054,314</td> <td>401,517</td> <td>652,797</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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及び無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。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>188,095</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>464,702</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>652,797</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産及び無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。</p> <p>(3) 支払リース料および減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>216,300</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>216,300</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>1,147,666</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>5,422,813</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,570,479</td> </tr> </tbody> </table> <p>同 左</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	期末残高 相当額	その他の有形固定資産	1,052,029	399,498	652,530	無形固定資産	2,284	2,018	266	合計	1,054,314	401,517	652,797	1 年 内	188,095	1 年 超	464,702	合計	652,797	支払リース料	216,300	減価償却費相当額	216,300	1 年 内	1,147,666	1 年 超	5,422,813	合計	6,570,479
	取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	中間期末 残高相当額																																																																																															
その他の有形固定資産	1,058,033	471,286	586,747																																																																																															
無形固定資産	2,284	2,246	38																																																																																															
合計	1,060,318	473,533	586,785																																																																																															
1 年 内	177,291																																																																																																	
1 年 超	409,494																																																																																																	
合計	586,785																																																																																																	
支払リース料	100,509																																																																																																	
減価償却費相当額	100,509																																																																																																	
1 年 内	1,097,489																																																																																																	
1 年 超	5,020,618																																																																																																	
合計	6,118,107																																																																																																	
	取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	中間期末 残高相当額																																																																																															
その他の有形固定資産	1,191,008	427,276	763,732																																																																																															
無形固定資産	5,907	5,221	686																																																																																															
合計	1,196,915	432,497	764,418																																																																																															
1 年 内	210,830																																																																																																	
1 年 超	553,588																																																																																																	
合計	764,418																																																																																																	
支払リース料	104,679																																																																																																	
減価償却費相当額	104,679																																																																																																	
1 年 内	1,185,995																																																																																																	
1 年 超	5,988,401																																																																																																	
合計	7,174,397																																																																																																	
	取得価額 相当額	減価償却 累計額相当額	期末残高 相当額																																																																																															
その他の有形固定資産	1,052,029	399,498	652,530																																																																																															
無形固定資産	2,284	2,018	266																																																																																															
合計	1,054,314	401,517	652,797																																																																																															
1 年 内	188,095																																																																																																	
1 年 超	464,702																																																																																																	
合計	652,797																																																																																																	
支払リース料	216,300																																																																																																	
減価償却費相当額	216,300																																																																																																	
1 年 内	1,147,666																																																																																																	
1 年 超	5,422,813																																																																																																	
合計	6,570,479																																																																																																	