

平成 14 年 6 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 2 月 7 日

上場会社名 株式会社キングジム

上場取引所 東証第 2 部

コード番号 7962

本社所在都道府県 東京都

問合せ先 責任者役職名 専務取締役 管理本部長

氏名 山崎 秀夫

TEL (03) 3864-5883

決算取締役会開催日 平成 14 年 2 月 7 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 14 年 3 月 8 日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 1,000 株)

1. 13 年 12 月中間期の業績 (平成 13 年 6 月 21 日 ~ 平成 13 年 12 月 20 日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
13 年 12 月中間期	14,449	(7.7)	751	(34.1)	737	(38.6)
12 年 12 月中間期	15,659	(1.5)	1,141	(35.2)	1,200	(38.8)
13 年 6 月期	34,596	(2.2)	2,847	(11.6)	2,999	(11.7)

	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 12 月中間期	1,587	(-)	97	83
12 年 12 月中間期	598	(24.8)	36	87
13 年 6 月期	1,478	(16.4)	91	10

- (注) 1. 期中平均株式数 13 年 12 月中間期 16,227,792 株 12 年 12 月中間期 16,229,846 株 13 年 6 月期 16,229,846 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 12 月中間期	7	00	-	-
12 年 12 月中間期	7	00	-	-
13 年 6 月期	-	-	20	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 12 月中間期	30,232	17,525	58.0	1,080	16
12 年 12 月中間期	28,840	18,662	64.7	1,149	90
13 年 6 月期	29,420	19,397	65.9	1,195	15

- (注) 期末発行済株式数 13 年 12 月中間期 16,224,872 株 12 年 12 月中間期 16,229,846 株 13 年 6 月期 16,229,846 株
 期末自己株式数 13 年 12 月中間期 4,974 株 12 年 12 月中間期 123 株 13 年 6 月期 860 株

2. 14 年 6 月期の業績予想 (平成 13 年 6 月 21 日 ~ 平成 14 年 6 月 20 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	期 末		
	円	銭	円	銭	銭		
	32,500	2,000	950	7	00	14	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 58 円 55 銭

1. 中間貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	当中間会計期間末 平成 13 年 12 月 20 日現在		前中間会計期間末 平成 12 年 12 月 20 日現在		増 減	前期の要約貸借対照表 平成 13 年 6 月 20 日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
[資産の部]		%		%			%
流動資産	17,609,392	58.2	20,182,548	70.0	2,573,155	18,511,987	62.9
現金及び預金	5,286,549		4,208,872		1,077,676	1,271,722	
受取手形	386,702		532,310		145,607	597,902	
売掛金	3,155,037		3,634,712		479,675	3,530,553	
棚卸資産	3,721,869		3,997,924		276,055	3,152,560	
短期貸付金	3,602,775		6,776,503		3,173,728	9,302,392	
未収入金	494,328		726,356		232,028	474,249	
自己株式	-		76		76	636	
その他	1,009,929		350,160		659,769	237,591	
貸倒引当金	47,800		44,370		3,430	55,620	
固定資産	12,622,772	41.8	8,658,434	30.0	3,964,338	10,908,973	37.1
有形固定資産	5,159,947	17.1	4,354,950	15.1	804,997	4,669,304	15.9
建物	1,064,327		1,127,921		63,593	1,095,988	
機械装置	1,140,867		1,080,821		60,046	1,071,707	
土地	1,256,802		1,300,932		44,130	1,256,802	
建設仮勘定	967,393		17,302		950,091	490,922	
その他	730,555		827,972		97,416	753,882	
無形固定資産	238,223	0.8	168,687	0.6	69,535	155,033	0.5
投資その他の資産	7,224,601	23.9	4,134,796	14.3	3,089,805	6,084,636	20.7
投資有価証券	2,257,541		1,557,877		699,664	2,101,229	
保険積立金	2,094,525		860,246		1,234,278	1,618,343	
その他	2,946,931		1,771,636		1,175,295	2,367,385	
貸倒引当金	74,396		54,963		19,433	2,322	
資産合計	30,232,165	100.0	28,840,982	100.0	1,391,183	29,420,961	100.0

(単位：千円未満切捨)

科 目	当中間会計期間末 平成 13 年 12 月 20 日現在		前中間会計期間末 平成 12 年 12 月 20 日現在		増 減	前期の要約貸借対照表 平成 13 年 6 月 20 日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
[負債の部]		%		%			%
流動負債	11,963,275	39.6	9,386,650	32.6	2,576,625	9,261,570	31.5
支払手形	1,595,068		1,600,799		5,731	1,692,468	
買掛金	4,732,923		5,661,250		928,326	4,802,183	
短期借入金	470,000		545,000		75,000	470,000	
未払金	4,134,109		496,960		3,637,148	430,637	
未払法人税等	16,555		514,655		498,099	707,032	
未払消費税等	-		60,053		60,053	94,483	
その他	1,014,619		507,931		506,688	1,064,765	
固定負債	743,364	2.4	791,687	2.7	48,322	762,258	2.6
退職給付引当金	219,157		300,534		81,377	248,996	
役員退職引当金	329,531		318,797		10,733	331,606	
預り保証金	194,676		172,355		22,320	181,656	
負債合計	12,706,640	42.0	10,178,337	35.3	2,528,302	10,023,829	34.1
[資本の部]							
資本金	1,978,690	6.5	1,978,690	6.9	-	1,978,690	6.7
資本準備金	1,840,956	6.1	1,840,956	6.4	-	1,840,956	6.3
利益準備金	362,100	1.2	324,100	1.1	38,000	335,460	1.1
その他の剰余金	13,394,171	44.4	14,516,267	50.3	1,122,096	15,271,496	51.9
任意積立金	14,727,501		13,630,681		1,096,820	13,630,681	
中間(当期)未処分利益 又は中間未処理損失	1,333,330		885,585		2,218,916	1,640,814	
その他有価証券評価差額金	47,050	0.2	2,630	0.0	49,681	29,472	0.1
自己株式	3,342	0.0	-	-	3,342	-	-
資本合計	17,525,525	58.0	18,662,644	64.7	1,137,119	19,397,131	65.9
負債及び資本合計	30,232,165	100.0	28,840,982	100.0	1,391,183	29,420,961	100.0

2 . 中間損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	当中間会計期間 (自 平成13年 6月21日) 至 平成13年12月20日)		前中間会計期間 (自 平成12年 6月21日) 至 平成12年12月20日)		増 減 金 額	前期の要約損益計算書 (自 平成12年 6月21日) 至 平成13年 6月20日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
売上高	14,449,108	100.0	15,659,010	100.0	1,209,901	34,596,854	100.0
売上原価	9,524,770	65.9	10,521,775	67.2	997,004	23,209,516	67.1
売上総利益	4,924,337	34.1	5,137,235	32.8	212,897	11,387,337	32.9
販売費及び一般管理費	4,172,496	28.9	3,995,693	25.5	176,803	8,539,930	24.7
営業利益	751,841	5.2	1,141,541	7.3	389,700	2,847,406	8.2
営業外収益	64,391	0.4	126,850	0.8	62,458	228,204	0.7
営業外費用	79,180	0.5	67,432	0.4	11,748	76,504	0.2
経常利益	737,052	5.1	1,200,959	7.7	463,907	2,999,106	8.7
特別利益	937	0.0	13,600	0.1	12,663	5,254	0.0
特別損失	3,440,980	23.8	161,727	1.1	3,279,252	409,220	1.2
税引前中間(当期)純利益 又は税引前中間純損失	2,702,990	18.7	1,052,832	6.7	3,755,823	2,595,140	7.5
法人税、住民税及び事業税	17,000	0.1	479,000	3.0	462,000	1,207,000	3.5
法人税等調整額	1,132,481	7.8	24,589	0.1	1,107,891	90,479	0.3
中間(当期)純利益 又は中間純損失	1,587,508	11.0	598,422	3.8	2,185,931	1,478,620	4.3
前期繰越利益	254,178		287,163		32,984	287,163	
中間配当額	-		-		-	113,608	
中間配当に伴う 利益準備金積立額	-		-		-	11,360	
中間(当期)未処分利益 又は中間未処理損失	1,333,330		885,585		2,218,916	1,640,814	

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式.....移動平均法に基づく原価法
- (2) 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. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 製品及び仕掛品.....総平均法に基づく原価法
- (2) 材料及び貯蔵品.....移動平均法に基づく原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産.....定率法

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物.....14年～38年
機械装置.....10年～11年

- (2) 無形固定資産.....定額法

(ソフトウェアを除く)

- (3) ソフトウェア.....見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間に基づく均等配分額とを比較し、
(市場販売目的) いずれか大きい額を計上しております。
- (4) ソフトウェア.....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。
(自社利用目的)
- (5) 長期前払費用.....定額法

4. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金.....債権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により、
また、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) 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、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。
数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額をそれぞれ発生の翌期より費用処理しております。
- (3) 役員退職引当金.....役員退職慰労金の支給に充てるため、役員退職慰労金規程に基づく中間会計期間末要支給額を計上しております。

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. 消費税等の処理方法

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、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の「その他」に含めて表示しております。

(追加情報)

(中間貸借対照表)

前事業年度まで流動資産に掲記しておりました「自己株式」は、中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間より資本に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末 (平成13年12月20日現在)	前中間会計期間末 (平成12年12月20日現在)	前事業年度 (平成13年6月20日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額 9,025,456千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 9,040,261千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 8,940,866千円

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自平成13年6月21日 至平成13年12月20日)	前中間会計期間 (自平成12年6月21日 至平成12年12月20日)	前事業年度 (自平成12年6月21日 至平成13年6月20日)
1.営業外収益の主要項目 受取利息 17,564千円	1.営業外収益の主要項目 受取利息 85,859千円	1.営業外収益の主要項目 受取利息 116,160千円
2.営業外費用の主要項目 支払利息 2,262千円 有価証券売却損 72,108千円	2.営業外費用の主要項目 支払利息 3,095千円 退職給付会計基準変更時差異償却 57,875千円	2.営業外費用の主要項目 支払利息 6,218千円 退職給付会計基準変更時差異償却 57,875千円
3.特別損失の主要項目 特許使用和解金等 3,312,000千円 投資有価証券評価損 70,579千円	3.特別損失の主要項目 関係会社株式評価損 123,480千円	3.特別損失の主要項目 関係会社株式評価損 248,480千円 固定資産除却損 139,620千円
減価償却実施額 有形固定資産 329,068千円 無形固定資産 31,804千円	減価償却実施額 有形固定資産 364,507千円 無形固定資産 39,142千円	減価償却実施額 有形固定資産 812,940千円 無形固定資産 71,324千円

(リース取引関係)

当中間会計期間 (自 平成13年 6月21日 至 平成13年12月20日)	前中間会計期間 (自 平成12年 6月21日 至 平成12年12月20日)	前事業年度 (自 平成12年 6月21日 至 平成13年 6月20日)																																																																																		
<p>1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>・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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">車輜運搬具 千円</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">工具器具備品 千円</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">計 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">3,316</td> <td style="text-align: right;">127,033</td> <td style="text-align: right;">130,350</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">414</td> <td style="text-align: right;">9,000</td> <td style="text-align: right;">9,415</td> <td></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">2,902</td> <td style="text-align: right;">118,032</td> <td style="text-align: right;">120,934</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">25,995 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">94,939 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">120,934 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">7,006 千円</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">7,006 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>・減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>		車輜運搬具 千円	工具器具備品 千円	合	計 千円	取得価額相当額	3,316	127,033	130,350		減価償却累計額相当額	414	9,000	9,415		中間期末残高相当額	2,902	118,032	120,934		1 年 内	25,995 千円	1 年 超	94,939 千円	合 計	120,934 千円	支 払 リ ー ス 料	7,006 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	7,006 千円	<p>1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>・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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">工具器具備品 千円</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">計 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,400</td> <td style="text-align: right;">6,400</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">5,065</td> <td style="text-align: right;">5,065</td> <td></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">1,335</td> <td style="text-align: right;">1,335</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">801 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">534 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">1,335 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">533 千円</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">533 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>・減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>		工具器具備品 千円	合	計 千円	取得価額相当額	6,400	6,400		減価償却累計額相当額	5,065	5,065		中間期末残高相当額	1,335	1,335		1 年 内	801 千円	1 年 超	534 千円	合 計	1,335 千円	支 払 リ ー ス 料	533 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	533 千円	<p>1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>・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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">工具器具備品 千円</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">計 千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,400</td> <td style="text-align: right;">6,400</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">5,598</td> <td style="text-align: right;">5,598</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期 末 残 高 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">801</td> <td style="text-align: right;">801</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">668 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">133 千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">801 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>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>・支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">1,066 千円</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">1,066 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>・減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>		工具器具備品 千円	合	計 千円	取得価額相当額	6,400	6,400		減価償却累計額相当額	5,598	5,598		期 末 残 高 相 当 額	801	801		1 年 内	668 千円	1 年 超	133 千円	合 計	801 千円	支 払 リ ー ス 料	1,066 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	1,066 千円
	車輜運搬具 千円	工具器具備品 千円	合	計 千円																																																																																
取得価額相当額	3,316	127,033	130,350																																																																																	
減価償却累計額相当額	414	9,000	9,415																																																																																	
中間期末残高相当額	2,902	118,032	120,934																																																																																	
1 年 内	25,995 千円																																																																																			
1 年 超	94,939 千円																																																																																			
合 計	120,934 千円																																																																																			
支 払 リ ー ス 料	7,006 千円																																																																																			
減 価 償 却 費 相 当 額	7,006 千円																																																																																			
	工具器具備品 千円	合	計 千円																																																																																	
取得価額相当額	6,400	6,400																																																																																		
減価償却累計額相当額	5,065	5,065																																																																																		
中間期末残高相当額	1,335	1,335																																																																																		
1 年 内	801 千円																																																																																			
1 年 超	534 千円																																																																																			
合 計	1,335 千円																																																																																			
支 払 リ ー ス 料	533 千円																																																																																			
減 価 償 却 費 相 当 額	533 千円																																																																																			
	工具器具備品 千円	合	計 千円																																																																																	
取得価額相当額	6,400	6,400																																																																																		
減価償却累計額相当額	5,598	5,598																																																																																		
期 末 残 高 相 当 額	801	801																																																																																		
1 年 内	668 千円																																																																																			
1 年 超	133 千円																																																																																			
合 計	801 千円																																																																																			
支 払 リ ー ス 料	1,066 千円																																																																																			
減 価 償 却 費 相 当 額	1,066 千円																																																																																			