

平成 16 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 15 年 11 月 17 日

上場会社名 テクモ株式会社

上場取引所 東

コード番号 9650

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.tecmo.co.jp/main.htm>)

代表者 代表取締役社長 中村 純 司

問合せ先責任者 執行役員管理部長 佐々木 憲 太郎

TEL (03)3222-7645

決算取締役会開催日 平成 15 年 11 月 17 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 _____

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

1. 15 年 9 月中間期の業績(平成 15 年 4 月 1 日～平成 15 年 9 月 30 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 | % |
| 15 年 9 月中間期 | 1,792 | (96.7) | 413 | (-) | 404 | (-) |
| 14 年 9 月中間期 | 911 | (65.7) | 186 | (-) | 166 | (-) |
| 15 年 3 月期 | 6,235 | (37.8) | 1,200 | (21.0) | 1,278 | (37.3) |

| | 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 9 月中間期 | 197 | (-) | 11 | 58 |
| 14 年 9 月中間期 | 78 | (27.2) | 4 | 63 |
| 15 年 3 月期 | 600 | (35.7) | 32 | 81 |

(注) 期中平均株式数 15 年 9 月中間期 17,009,664 株 14 年 9 月中間期 17,011,591 株 15 年 3 月期 17,011,069 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、対前年同期増減率
新株予約権の有利発行によるストックオプション制度を採用しておりますが、潜在株式調整後 1 株当たり中間(当期)純利益については、新株予約権に係るプレミアムが生じていないため、記載しておりません。

(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 9 月中間期 | 0 | 00 | | |
| 14 年 9 月中間期 | 0 | 00 | | |
| 15 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 |
| 15 年 9 月中間期 | 16,264 | 14,454 | 88.9 | 849 | 79 |
| 14 年 9 月中間期 | 14,912 | 13,856 | 92.9 | 814 | 56 |
| 15 年 3 月期 | 16,659 | 14,496 | 87.0 | 849 | 79 |

(注) 期末発行済株式数 15 年 9 月中間期 17,009,234 株 14 年 9 月中間期 17,011,229 株 15 年 3 月期 17,009,959 株
期末自己株式数 15 年 9 月中間期 3,802 株 14 年 9 月中間期 1,807 株 15 年 3 月期 3,077 株

2. 16 年 3 月期の業績予想(平成 15 年 4 月 1 日～平成 16 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 |
| | 7,600 | 1,300 | 700 | 15 00 | 15 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 38 円 68 銭

上記の予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成しております。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結果となる可能性があります。

中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在) | | 前事業年度末 (平成15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 | 5,950,796 | | 5,054,896 | | 6,532,122 | |
| 2.受取手形 | 25,717 | | 40,483 | | 33,115 | |
| 3.売掛金 | 390,354 | | 193,086 | | 1,041,045 | |
| 4.たな卸資産 | 2,363,361 | | 1,891,893 | | 1,585,927 | |
| 5.繰延税金資産 | 235,491 | | 250,547 | | 235,491 | |
| 6.その他 | 425,923 | | 522,166 | | 324,077 | |
| 7.貸倒引当金 | 6,442 | | 4,605 | | 12,875 | |
| 流動資産合計 | 9,385,202 | 57.7 | 7,948,469 | 53.3 | 9,738,905 | 58.5 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1.有形固定資産 | | | | | | |
| (1)建物 | 978,825 | | 1,043,280 | | 1,011,292 | |
| (2)土地 | 1,529,280 | | 1,529,280 | | 1,529,280 | |
| (3)その他 | 268,697 | | 325,112 | | 295,035 | |
| 計 | 2,776,804 | 17.1 | 2,897,674 | 19.4 | 2,835,609 | 17.0 |
| 2.無形固定資産 | 37,946 | 0.2 | 20,634 | 0.2 | 29,121 | 0.2 |
| 3.投資その他の資産 | | | | | | |
| (1)関係会社長期貸付金 | 400,000 | | 400,000 | | 400,000 | |
| (2)関係会社長期未収入金 | 2,226,178 | | 2,226,178 | | 2,226,178 | |
| (3)繰延税金資産 | 141,470 | | 90,682 | | 146,321 | |
| (4)再評価に係る繰延税金資産 | 928,944 | | 963,588 | | 928,944 | |
| (5)敷金保証金 | 150,849 | | 139,636 | | 151,895 | |
| (6)その他 | 273,484 | | 282,035 | | 258,846 | |
| (7)貸倒引当金 | 55,882 | | 56,306 | | 55,892 | |
| 計 | 4,065,044 | 25.0 | 4,045,813 | 27.1 | 4,056,294 | 24.3 |
| 固定資産合計 | 6,879,795 | 42.3 | 6,964,122 | 46.7 | 6,921,025 | 41.5 |
| 資産合計 | 16,264,998 | 100.0 | 14,912,591 | 100.0 | 16,659,930 | 100.0 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在) | | 前事業年度末 (平成15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 | 149,410 | | 99,605 | | 157,378 | |
| 2.買掛金 | 96,393 | | 22,470 | | 159,037 | |
| 3.未払法人税等 | 143,205 | | 1,900 | | 525,177 | |
| 4.賞与引当金 | 168,330 | | 168,230 | | 221,703 | |
| 5.返品引当金 | 79,892 | | 42,150 | | 137,448 | |
| 6.設備関係支払手形 | 1,618 | | 9,888 | | 4,124 | |
| 7.その他 | 799,218 | | 693,640 | | 666,250 | |
| 流動負債合計 | 1,438,068 | 8.8 | 1,037,884 | 7.0 | 1,871,119 | 11.2 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1.退職給付引当金 | 37,028 | | 17,812 | | 34,044 | |
| 2.役員退職慰労引当金 | 335,429 | | - | | 257,634 | |
| 3.その他 | 180 | | 180 | | 180 | |
| 固定負債合計 | 372,638 | 2.3 | 17,992 | 0.1 | 291,858 | 1.8 |
| 負債合計 | 1,810,706 | 11.1 | 1,055,876 | 7.1 | 2,162,978 | 13.0 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 4,638,880 | 28.5 | 4,638,880 | 31.1 | 4,638,880 | 27.8 |
| 資本剰余金 | | | | | | |
| 1.資本準備金 | 5,515,979 | | 5,515,979 | | 5,515,979 | |
| 資本剰余金合計 | 5,515,979 | 33.9 | 5,515,979 | 37.0 | 5,515,979 | 33.1 |
| 利益剰余金 | | | | | | |
| 1.利益準備金 | 372,000 | | 372,000 | | 372,000 | |
| 2.任意積立金 | 2,300,000 | | 2,300,000 | | 2,300,000 | |
| 3.中間(当期)未処分利益 | 2,989,038 | | 2,359,250 | | 3,038,147 | |
| 利益剰余金合計 | 5,661,038 | 34.8 | 5,031,250 | 33.7 | 5,710,147 | 34.3 |
| 土地再評価差額金 | 1,365,312 | 8.4 | 1,330,669 | 8.9 | 1,365,312 | 8.2 |
| その他有価証券評価差額金 | 7,647 | 0.1 | 3,329 | 0.0 | 485 | 0.0 |
| 自己株式 | 3,942 | 0.0 | 2,056 | 0.0 | 3,228 | 0.0 |
| 資本合計 | 14,454,291 | 88.9 | 13,856,714 | 92.9 | 14,496,952 | 87.0 |
| 負債・資本合計 | 16,264,998 | 100.0 | 14,912,591 | 100.0 | 16,659,930 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(単位 : 千円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日) | | 前中間会計期間 (自 平成14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日) | | 前事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日) | |
|---------------------------------|---|-------|---|-------|---|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| 売 上 高 | 1,792,912 | 100.0 | 911,357 | 100.0 | 6,235,652 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 724,634 | 40.4 | 443,096 | 48.6 | 3,475,892 | 55.7 |
| 売 上 総 利 益 | 1,068,278 | 59.6 | 468,261 | 51.4 | 2,759,759 | 44.3 |
| 販売費及び一般管理費 | 654,993 | 36.5 | 655,194 | 71.9 | 1,559,430 | 25.0 |
| 営業利益または 営業損失 () | 413,285 | 23.1 | 186,933 | 20.5 | 1,200,329 | 19.3 |
| 営業外収益 | 74,716 | 4.2 | 95,069 | 10.4 | 158,418 | 2.5 |
| 営業外費用 | 83,621 | 4.7 | 74,843 | 8.2 | 79,900 | 1.3 |
| 経常利益または 経常損失 () | 404,380 | 22.6 | 166,707 | 18.3 | 1,278,846 | 20.5 |
| 特別利益 | 6,443 | 0.3 | 33,899 | 3.7 | 24,680 | 0.4 |
| 特別損失 | 64,513 | 3.6 | 1,120 | 0.1 | 236,004 | 3.8 |
| 税引前中間(当期)純利益または 税引前中間純損失 () | 346,310 | 19.3 | 133,928 | 14.7 | 1,067,522 | 17.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 149,299 | 8.3 | 55,143 | 6.1 | 562,978 | 9.0 |
| 法人税等調整額 | - | - | - | - | 95,568 | 1.5 |
| 中間(当期)純利益または 中間純損失 () | 197,010 | 11.0 | 78,784 | 8.6 | 600,112 | 9.6 |
| 前期繰越利益 | 2,792,027 | | 2,438,035 | | 2,438,035 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 2,989,038 | | 2,359,250 | | 3,038,147 | |

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

(1) 有価証券…子会社及び関連会社株式：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…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(附属設備を除く)については定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物：8～47年 工具器具備品：4～6年

(2) 無形固定資産…自社利用のソフトウェア：社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

その他の無形固定資産：定額法

(3) 長期前払費用…定額法

3. 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、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…従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(3) 返品引当金…売上返品による損失に備えるため、返品予測高に対する損失相当額を計上しております。

(4) 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。

(5) 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、役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

(追加情報)

従来、役員退職慰労引当金は、支出時の費用として処理していましたが、前事業年度の下期において、役員退職慰労引当金規程に基づく期末要支給額を引当計上する方法に変更いたしました。なお、前中間会計期間は変更後の方法によった場合に比べ、経常利益は4,900千円、税金等調整前中間純利益は112,767千円それぞれ多く計上されております。

4. 外貨建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、振当処理しているものを除き、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

(1)ヘッジ会計の方法

為替変動リスクを回避する目的として利用している為替予約（個別予約）については、時価評価せず振当処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約

ヘッジ対象...外貨建売上債権

(3)ヘッジ方針

為替変動リスクを回避する目的で為替予約（個別予約）を行っております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

為替予約の振当処理の要件を満たし、外貨建金銭債権ごとに個別に為替予約を付す方針であるため、外貨建取引等の会計処理に関する実務指針第4項に基づき、個別に為替予約を付し振当処理の要件に該当するか否かの判断をもって、有効性の判定に代えております。

7. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

8. 税効果会計

当中間会計期間における税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は「法人税、住民税及び事業税」に含めて表示しております。

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| | 当中間会計期間末 | 前中間会計期間末 | 前事業年度末 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 1,434,722 千円 | 1,299,680 千円 | 1,352,374 千円 |
| 2. 下記資産には、銀行からの借入債務に対し、根抵当権を設定しておりますが、中間会計期間末（期末）現在該当する債務はありません。 | | | |
| 建 物 | 114,593 千円 | 121,368 千円 | 117,860 千円 |
| 土 地 | 104,032 千円 | 104,032 千円 | 104,032 千円 |
| 計 | 218,625 千円 | 225,401 千円 | 221,892 千円 |

3. 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。

(中間損益計算書関係)

| | 当中間会計期間 | 前中間会計期間 | 前事業年度 |
|---|-----------|-----------|------------|
| 1. 営業外収益の主な内訳 | | | |
| 受取利息 | 30,687 千円 | 34,395 千円 | 68,453 千円 |
| 受取賃貸料 | 27,426 千円 | 50,869 千円 | 67,739 千円 |
| 2. 営業外費用の主な内訳 | | | |
| 支払利息 | - 千円 | 488 千円 | 744 千円 |
| 支払賃借料 | - 千円 | 10,333 千円 | - 千円 |
| 為替差損 | 83,621 千円 | 61,543 千円 | 75,433 千円 |
| 3. 特別利益の主な内訳 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 6,443 千円 | 33,899 千円 | 24,680 千円 |
| 4. 特別損失の主な内訳 | | | |
| 固定資産除却損 | 61 千円 | 609 千円 | 4,626 千円 |
| 5. 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 84,617 千円 | 96,426 千円 | 203,064 千円 |
| 無形固定資産 | 3,060 千円 | 940 千円 | 3,181 千円 |
| 6. 研究開発費の総額 | | | |
| 一般管理費に含まれる研究開発費 | 3,713 千円 | 18,483 千円 | 31,116 千円 |
| 7. 当社の売上高及び営業費用は、通常の営業形態として、ゲームソフトの売上が年末及び3月に増加するため、事業年度の上半期の売上高及び営業費用と下半期の売上高及び営業費用との間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。 | | | |

(リース取引関係)

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても開示すべき事項はありません。

(有価証券(子会社株式))

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式で時価のあるものはありません。

役員の変動

- 1．代表取締役の変動
該当事項はありません。
- 2．その他の役員の変動
- 3．役員の変職の変動
該当事項はありません。

以 上