

平成16年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月12日

上場会社名 **株式会社 トムス・エンタテインメント**

上場取引所 名証(第二部)

コード番号 3585

本社所在都道府県 愛知県

(URL http://www.tms-e.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 駒井徳造

問合せ先責任者 役職名 代表取締役副社長 氏名 金子晴彦 TEL (052)243-9811

中間決算取締役会開催日 平成15年11月12日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000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 (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9月中間期	5,762	1.6	981	2.0	966	6.6
14年9月中間期	5,672	7.2	1,001	39.6	1,034	54.8
15年3月期	11,304	0.5	1,687	6.1	1,749	0.1

	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	1,341	102.0	30	45
14年9月中間期	664	92.5	15	04
15年3月期	1,479	35.2	32	77

(注) 期中平均株式数 15年9月中間期 44,060,749株 14年9月中間期 44,149,925株 15年3月期 44,147,616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9月中間期	-	-	_____	_____
14年9月中間期	-	-	_____	_____
15年3月期	_____	_____	5	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	16,612	13,850	83.4	317	07
14年9月中間期	14,193	12,137	85.5	274	93
15年3月期	15,221	12,946	85.0	292	54

(注) 期末発行済株式数 15年9月中間期 43,683,834株 14年9月中間期 44,147,966株 15年3月期 44,143,641株

期末自己株式数 15年9月中間期 469,267株 14年9月中間期 5,135株 15年3月期 9,460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
	12,189	1,735	1,739	5	00
				5	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 39円47銭

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、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場合があります。

中間貸借対照表

【単位：千円未満切捨】

科目	期別	当中間期末	前中間期末	前中間期末比	前期
		(平成15年9月30日現在)	(平成14年9月30日現在)	増 減	(平成15年3月31日現在)
(資産の部)					
流動資産		9,590,958	8,543,167	1,047,791	9,326,474
現金及び預金		6,951,430	5,901,604	1,049,825	6,946,483
受取手形		-	84,036	84,036	57,423
売掛金		1,066,075	868,546	197,529	702,854
製品		482,200	611,840	129,640	534,045
仕掛品		739,904	400,770	339,133	478,975
貯蔵品		23,350	25,791	2,440	28,434
短期貸付金		67,625	127,185	59,560	136,752
前渡金		31,547	62,833	31,286	43,097
前払費用		68,336	105,055	36,719	84,905
繰延税金資産		66,876	261,434	194,558	215,857
未収入金		83,070	88,259	5,188	93,145
未収消費税等		9,066	-	9,066	-
その他		14,443	10,183	4,259	7,899
貸倒引当金		12,968	4,375	8,593	3,402
固定資産		7,021,454	5,650,589	1,370,864	5,895,381
有形固定資産		2,963,454	2,826,255	137,198	2,849,793
建物		1,285,190	1,273,785	11,404	1,275,724
構築物		11,453	11,084	369	11,088
機械装置		1,887	1,974	86	1,887
車両運搬具		17,277	11,684	5,593	17,595
工具器具及び備品		222,952	198,375	24,577	208,897
土地		1,329,351	1,329,351	-	1,329,351
建設仮勘定		95,340	-	95,340	5,250
無形固定資産		137,719	113,446	24,273	122,544
借地権		92,571	92,571	-	92,571
ソフトウェア		35,731	11,458	24,273	20,557
電話加入権		9,416	9,416	-	9,416
投資等		3,920,281	2,710,887	1,209,393	2,923,042
投資有価証券		163,872	129,954	33,917	144,754
子会社株式		1,420,103	1,420,103	0	1,420,103
出資金		202	202	-	202
長期貸付金		105,457	130,415	24,958	120,621
長期未収入金		66,000	66,000	-	66,000
長期前払費用		108,739	24,616	84,122	14,321
破産債権等		1,928,947	2,541,261	612,313	2,486,164
繰延税金資産		902,243	-	902,243	129,556
差入保証金		1,123,295	909,327	213,967	973,569
会員権		52,788	53,788	1,000	52,788
貸倒引当金		1,951,368	2,564,782	613,413	2,485,040
資産合計		16,612,413	14,193,757	2,418,656	15,221,855

【単位：千円未満切捨】

科目	期別	当中間期末	前中間期末	前中間期末比	前期
		(平成15年9月30日現在)	(平成14年9月30日現在)	増減	(平成15年3月31日現在)
(負債の部)					
流動負債		2,302,102	1,602,610	699,492	1,863,523
支払手形		97,953	198,781	100,828	187,363
買掛金		1,238,347	757,187	481,160	1,189,242
短期借入金		120,000	-	120,000	55,000
1年内返済予定長期借入金		157,300	127,600	29,700	106,000
未払金		108,930	85,509	23,421	104,760
未払法人税等		173,575	10,257	163,317	20,817
未払消費税等		-	47,856	47,856	33,898
未払費用		41,526	34,687	6,839	41,629
前受金		216,657	245,379	28,721	37,883
預り金		16,958	11,910	5,048	12,894
賞与引当金		65,777	66,171	394	61,914
設備等支払手形		63,163	16,850	46,313	9,160
その他		1,911	418	1,493	2,959
固定負債		459,402	453,363	6,038	412,330
長期借入金		177,175	201,000	23,825	159,000
繰延税金負債		-	4,527	4,527	-
退職給付引当金		130,027	116,716	13,310	115,631
役員退職慰労引当金		112,199	85,719	26,480	97,699
預り保証金		40,000	45,400	5,400	40,000
負債合計		2,761,504	2,055,973	705,530	2,275,853
(資本の部)					
資本金		8,816,866	8,816,866	-	8,816,866
資本剰余金					
資本準備金		1,806,323	1,806,323	-	1,806,323
資本剰余金合計		1,806,323	1,806,323	-	1,806,323
利益剰余金					
利益準備金		52,000	26,000	26,000	26,000
任意積立金		1,700,000	500,000	1,200,000	500,000
中間(当期)未処分利益		1,658,953	981,829	677,123	1,796,665
利益剰余金合計		3,410,953	1,507,829	1,903,123	2,322,665
その他有価証券評価差額金		14,870	9,301	5,569	4,368
自己株式		198,104	2,537	195,567	4,222
資本合計		13,850,909	12,137,783	1,713,125	12,946,001
負債及び資本合計		16,612,413	14,193,757	2,418,656	15,221,855

中間損益計算書

【単位：千円未満切捨】

期 別 科 目	当 中 間 期 〔自 平成15年4月 1日〕 〔至 平成15年9月30日〕	前 中 間 期 〔自 平成14年4月 1日〕 〔至 平成14年9月30日〕	前 中 間 期 比 増 減	前 期 〔自 平成14年4月 1日〕 〔至 平成15年3月31日〕
	金額	金額	金額	金額
(経常損益の部)				
営業損益の部				
営業収益				
売上高	5,762,499	5,672,179	90,319	11,304,750
営業費用	4,781,194	4,671,089	110,104	9,617,339
売上原価	3,869,676	3,859,778	9,897	7,871,900
販売費及び一般管理費	911,518	811,310	100,207	1,745,438
営業利益	981,304	1,001,089	19,785	1,687,411
営業外損益の部				
営業外収益	38,165	64,885	26,720	110,639
受取利息及び配当金	2,347	2,046	301	3,798
その他の営業外収益	35,818	62,839	27,021	106,840
営業外費用	53,242	31,421	21,821	48,829
支払利息	3,114	2,972	141	5,901
その他の営業外費用	50,128	28,448	21,679	42,927
経常利益	966,227	1,034,554	68,326	1,749,221
(特別損益の部)				
特別利益	-	1,765	1,765	11,641
固定資産売却益	-	1,765	1,765	1,891
その他の特別利益	-	-	-	9,750
特別損失	82,033	185,684	103,651	169,631
固定資産除却損	1,258	50,891	49,632	55,156
固定資産売却損	1,241	4,520	3,278	4,918
貸倒引当金繰入額	72,599	49,600	22,999	-
退職給付費用	6,933	6,933	-	13,866
役員退職慰労引当金繰入額	-	73,739	73,739	73,739
その他の特別損失	-	-	-	21,950
税引前中間(当期)純利益	884,194	850,635	33,558	1,591,231
法人税、住民税及び事業税	173,599	11,057	162,541	21,617
法人税等調整額	630,854	175,393	806,247	90,592
中間(当期)純利益	1,341,448	664,184	677,263	1,479,020
自己株式処分差損	32	-	32	-
前期繰越利益	317,537	317,645	107	317,645
中間(当期)未処分利益	1,658,953	981,829	677,123	1,796,665

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
- | | |
|---------------|--|
| 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. デリバティブの評価基準及び評価方法 時価法
3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- | | |
|---------|--|
| 製品及び仕掛品 | アニメーション部門 ... 個別法による原価法
但し、製品については、法人税法の規定に準じて算出した減価を控除しています。 |
| | その他の部門 ... 総平均法による原価法 |
| 貯蔵品 | 最終仕入原価法による原価法 |
4. 固定資産の減価償却の方法
- | | |
|--------|---|
| 有形固定資産 | アミューズメント部門 ... 定額法 |
| | その他の部門 ... 定率法 |
| | ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法 |
| | 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 5年~65年 |
| | 機械装置及び運搬具 4年~10年 |
| | 工具器具備品 2年~15年 |
| | また、取得価額が10万円以上20万円未満の少額資産については、3年間で均等償却 |
| 無形固定資産 | 定額法
ただし、ソフトウェア(自社利用分)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 |
| 長期前払費用 | 均等償却 |
5. 引当金の計上基準
- | | |
|---------|--|
| 貸倒引当金 | 売上債権及び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計算した金額を計上し、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います。 |
| 賞与引当金 | 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。 |
| 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務額(簡便法)を計上しています。
なお、会計基準変更時差異(69,334千円)については、5年による按分額を費用処理しています。 |

役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しています。

6. 外貨建の資産又は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、為替差額は損益として処理しています。

7. 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います。

8. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理によっています。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については、振当処理によっています。

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 ... 輸入による外貨建買入債務および外貨建予定取引

ヘッジ方針 デリバティブ取引に関する規定に基づき外貨建取引の為替相場変動リスクを一定の範囲内でヘッジしています。

ヘッジ有効性評価の方法
ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しています。

9. 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

	(当中間期末)	(前中間期末)	(前 期 末)
1 有形固定資産の減価償却累計額	1,455,945 千円	1,383,729 千円	1,431,166 千円
2 受取手形割引高			
受取手形割引高	- 千円	30,552 千円	43,140 千円
3 担保に供している資産			
有 形 固 定 資 産	1,767,032 千円	1,795,217 千円	1,780,675 千円
4 保 証 債 務			
	150,872 千円	163,525 千円	158,296 千円
5 重要なリース資産			
貸借対照表に計上した固定資産のほか、アミューズメント施設のゲーム機器の一部、アニメ制作用コンピュータシステム及び事務用機器の一部については、リース契約により使用しています。			
6 自己株式	469,267 株 198,104 千円	5,135 株 2,537 千円	9,460 株 4,222 千円

(リース取引関係)

	(当中間期)	(前中間期)	(前 期)
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			
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残高相当額			
	<u>工具器具備品等</u>	<u>工具器具備品等</u>	<u>工具器具備品等</u>
取 得 価 額 相 当 額	1,269,057 千円	1,152,283 千円	1,218,049 千円
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	698,489 千円	655,298 千円	673,205 千円
期 末 残 高 相 当 額	570,568 千円	496,984 千円	544,843 千円
2 未経過リース料中間期末残高相当額			
1 年 以 内	329,034 千円	362,724 千円	360,237 千円
<u>1 年 超</u>	<u>253,186 千円</u>	<u>161,428 千円</u>	<u>199,363 千円</u>
合 計	582,221 千円	524,153 千円	559,600 千円
3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額			
支払リース料	255,435 千円	244,775 千円	485,917 千円
減価償却費相当額	239,350 千円	227,364 千円	452,149 千円
支払利息相当額	13,185 千円	15,854 千円	30,084 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います。		
5 利息相当額の算定方法	リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。		

(有価証券関係)

(当中間期) (平成15年 9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

(前中間期) (平成14年 9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

(前期) (平成15年 3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

部門別売上高

【単位：千円未満切捨】

部 門	当 中 間 期 (15.4.1～15.9.30)		前 中 間 期 (14.4.1～14.9.30)		前 中 間 期 比 増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
アニメーション部門	3,819,539	66.3%	3,703,446	65.3%	116,093	3.1%
アミューズメント部門	1,942,959	33.7%	1,863,048	32.8%	79,910	4.3%
そ の 他 の 部 門	-	-	105,684	1.9%	105,684	100.0%
合 計	5,762,499	100.0%	5,672,179	100.0%	90,319	1.6%
輸 出 高	924,038	16.0%	387,760	6.8%	536,277	138.3%

平成15年11月12日

ご参考資料

株式会社 トムス・エンタテインメント

(コード番号 3585 名証第2部)

連結及び単独中間決算概要

(平成16年3月期中間決算)

1. 連結決算業績の概要

【単位：百万円、(%)】

項目	平成15年9月中間期	平成14年9月中間期	対前期比較	通期の業績予想	前事業年度実績
売上高	6,488 (100.0)	6,339 (100.0)	+ 148 (+ 2.3)	13,949	12,636
アニメーション事業	4,005 (61.7)	3,791 (59.8)	+ 214 (+ 5.7)	8,678	7,382
アミューズメント事業	2,482 (38.3)	2,376 (37.5)	+ 105 (+ 4.4)	5,271	4,866
その他の事業	- (-)	171 (2.7)	171 (100.0)	-	387
営業利益	1,068 (16.5)	1,057 (16.6)	+ 11 (+ 1.1)	1,944	1,787
経常利益	1,035 (16.0)	1,059 (16.6)	23 (2.2)	1,880	1,795
中間(当期)純利益	605 (9.3)	651 (10.3)	46 (7.1)	1,036	1,405
1株当たり中間(当期)純利益	13円74銭	14円76銭	1円02銭	23円51銭	31円05銭
設備投資額	226	52	+ 174 (+ 335.2)	540	185
有形固定資産減価償却実施額	98	104	6 (5.9)	201	222

1. 連結子会社数 5社 持分法適用会社 0社

2. 連結範囲及び持分法の適用の異動

連結 (新規) 0社 (除外) 0社 持分法 (新規) 0社 (除外) 0社

2. 単独決算業績の概要

【単位：百万円、(%)】

項目	平成15年9月中間期	平成14年9月中間期	対前期比較	通期の業績予想	前事業年度実績
売上高	5,762 (100.0)	5,672 (100.0)	+ 90 (+ 1.6)	12,189	11,304
アニメーション部門	3,819 (66.3)	3,703 (65.3)	+ 116 (+ 3.1)	8,119	7,226
アミューズメント部門	1,942 (33.7)	1,863 (32.8)	+ 79 (+ 4.3)	4,070	3,819
その他の部門	- (-)	105 (1.9)	105 (100.0)	-	259
営業利益	981 (17.0)	1,001 (17.6)	19 (2.0)	1,760	1,687
経常利益	966 (16.8)	1,034 (18.2)	68 (6.6)	1,735	1,749
中間(当期)純利益	1,341 (23.3)	664 (11.7)	+ 677 (+ 102.0)	1,739	1,479
1株当たり中間(当期)純利益	30円45銭	15円04銭	+ 15円41銭	39円47銭	32円77銭
設備投資額	208	44	+ 164 (+ 373.1)	450	175
有形固定資産減価償却実施額	86	90	3 (4.0)	176	192

(注) 1. 百万円未満を切り捨てて表示しています。
2. 対前期比較()内は、比較増減率を記載しています。

【お問い合わせ先】 経理部 TEL 052-243-9811