

平成18年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年11月9日



上場会社名 **株式会社 トムス・エンタテインメント**

コード番号 3585

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 加藤 俊 三

問合せ先責任者 役職名 理事 経理部長

氏名 鶴飼 幸昌 TEL (052)243-9811

決算取締役会開催日 平成17年11月9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)

上場取引所 名証(第二部)

本社所在都道府県 愛知県

1. 17年9月中間期の業績(平成17年4月1日~平成17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	%
17年9月中間期	6,385	5.3	676	40.7	715	40.0
16年9月中間期	6,063	5.2	1,139	16.1	1,192	23.5
17年3月期	12,002	3.2	1,832	9.4	1,905	4.0

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17年9月中間期	420	43.1	9	86
16年9月中間期	739	44.9	17	30
17年3月期	1,114	23.5	25	83

(注) 期中平均株式数 17年9月中間期 42,603,430株 16年9月中間期 42,732,146株 17年3月期 41,865,427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
17年9月中間期	—	—	—	—
16年9月中間期	—	—	—	—
17年3月期	—	—	7	50

(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
17年9月中間期	17,193	14,300	83.2	335	38
16年9月中間期	16,459	13,841	84.1	324	41
17年3月期	16,967	14,206	83.7	332	72

(注) 期末発行済株式数 17年9月中間期 42,641,655株 16年9月中間期 42,668,022株 17年3月期 42,599,648株

期末自己株式数 17年9月中間期 1,511,446株 16年9月中間期 1,485,079株 17年3月期 1,553,453株

2. 18年3月期の業績予想(平成17年4月1日~平成18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
	14,510	1,740	997	7	50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 23円40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】

期 別 区 分	当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		前中間会計期間末 (平成16年9月30日)		比較増減		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日)	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	金 額	金 額	構成比 (%)
(資産の部)								
流動資産								
現金及び預金	7,210,467		6,129,772		1,080,694	6,938,724		
受取手形	-		2,856		2,856	-		
売掛金	1,230,835		1,388,239		157,403	1,081,361		
たな卸資産	1,786,400		1,478,676		307,723	1,838,407		
短期貸付金	50,449		32,381		18,067	60,476		
その他	338,427		526,513		188,085	327,074		
貸倒引当金	3,909		7,244		3,335	3,909		
流動資産合計	10,612,671	61.7	9,551,196	58.0	1,061,475	10,242,135	60.4	
固定資産								
有形固定資産								
建物	1,428,677		1,450,034		21,356	1,450,789		
工具器具備品	396,998		443,505		46,507	424,270		
土地	1,034,756		1,034,756		-	1,034,756		
その他	21,323		84,774		63,451	23,557		
有形固定資産合計	2,881,756	16.8	3,013,072	18.3	131,315	2,933,374	17.3	
無形固定資産	151,125	0.9	139,433	0.9	11,692	136,505	0.8	
投資その他の資産								
投資有価証券	1,838,407		1,689,765		148,642	1,818,180		
破産債権等	1,066,839		1,912,439		845,600	1,068,439		
繰延税金資産	276,865		606,294		329,429	425,078		
差入保証金	1,269,055		1,245,317		23,737	1,241,303		
その他	152,278		201,038		48,759	159,394		
貸倒引当金	1,055,611		1,898,611		843,000	1,057,211		
投資その他の資産合計	3,547,835	20.6	3,756,245	22.8	208,409	3,655,185	21.5	
固定資産合計	6,580,718	38.3	6,908,750	42.0	328,032	6,725,065	39.6	
資産合計	17,193,389	100.0	16,459,946	100.0	733,442	16,967,201	100.0	

【単位：千円未満切捨】

期 別 区 分	当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		前中間会計期間末 (平成16年9月30日)		比較増減		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日)	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	金 額	金 額	構成比 (%)
(負債の部)								
流動負債								
支払手形	137,459		115,958		21,501	138,032		
買掛金	1,604,679		1,213,562		391,116	1,482,671		
短期借入金	166,900		280,975		114,075	221,025		
引当金	65,636		76,569		10,933	77,432		
その他	554,483		477,498		76,985	398,152		
流動負債合計	2,529,158	14.7	2,164,563	13.1	364,594	2,317,313		13.7
固定負債								
長期借入金	-		118,100		118,100	25,000		
退職給付引当金	224,430		163,109		61,320	229,299		
役員退職慰労引当金	96,312		129,804		33,492	146,195		
その他	42,500		42,500		-	42,500		
固定負債合計	363,243	2.1	453,514	2.8	90,271	442,995		2.6
負債合計	2,892,401	16.8	2,618,078	15.9	274,323	2,760,308		16.3
(資本の部)								
資本金	8,816,866	51.3	8,816,866	53.6	-	8,816,866		52.0
資本剰余金								
資本準備金	1,806,323		1,806,323		-	1,806,323		
自己株式処分差益	-		-		-	20		
資本剰余金合計	1,806,323	10.5	1,806,323	11.0	-	1,806,343		10.6
利益剰余金								
利益準備金	397,893		397,893		-	397,893		
任意積立金	3,100,000		2,400,000		700,000	2,400,000		
中間(当期)未処分利益	851,585		1,112,398		260,812	1,488,047		
利益剰余金合計	4,349,479	25.3	3,910,292	23.7	439,187	4,285,941		25.3
その他有価証券評価差額金	84,589	0.5	49,173	0.3	35,415	74,237		0.4
自己株式	756,269	4.4	740,786	4.5	15,483	776,496		4.6
資本合計	14,300,988	83.2	13,841,868	84.1	459,119	14,206,892		83.7
負債資本合計	17,193,389	100.0	16,459,946	100.0	733,442	16,967,201		100.0

中間損益計算書

【単位：千円未満切捨】

期 別 区 分	当中間会計期間 〔自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日〕		前中間会計期間 〔自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日〕		比較増減 金 額	前事業年度の 要約損益計算書 〔自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日〕	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)		金 額	百分比 (%)
売 上 高	6,385,173	100.0	6,063,341	100.0	321,831	12,002,845	100.0
売 上 原 価	4,911,995	76.9	4,089,797	67.5	822,197	8,378,170	69.8
売 上 総 利 益	1,473,177	23.1	1,973,543	32.5	500,366	3,624,675	30.2
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	796,987	12.5	833,968	13.7	36,981	1,792,634	14.9
営 業 利 益	676,190	10.6	1,139,575	18.8	463,384	1,832,041	15.3
営 業 外 収 益	52,437	0.8	67,636	1.1	15,199	102,911	0.8
受 取 利 息	1,114		2,843		1,729	4,797	
受 取 配 当 金	910		8,715		7,804	9,402	
受 取 賃 貸 料	16,409		16,709		300	33,068	
為 替 差 益	19,247		33,181		13,933	9,673	
保 険 解 約 返 戻 金	4,020		-		4,020	-	
雑 収 益	10,734		6,187		4,547	45,969	
営 業 外 費 用	12,721	0.2	14,245	0.2	1,524	29,737	0.2
支 払 利 息	1,595		3,225		1,630	5,718	
長 期 前 払 費 用 償 却	8,173		9,944		1,770	18,235	
加 算 税 等	2,392		-		2,392	-	
雑 費 用	560		1,076		515	5,782	
経 常 利 益	715,906	11.2	1,192,966	19.7	477,059	1,905,215	15.9
特 別 利 益	1,392	0.0	48,462	0.8	47,069	76,126	0.6
固 定 資 産 売 却 益	1,195		462		733	1,074	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	196		48,000		47,803	58,848	
そ の 他 の 特 別 利 益	-		-		-	16,203	
特 別 損 失	5,784	0.1	11,707	0.2	5,923	101,363	0.8
固 定 資 産 除 却 損	5,784		4,458		1,325	21,061	
固 定 資 産 売 却 損	-		2		2	258	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	-		312		312	312	
退 職 給 付 費 用	-		6,933		6,933	13,866	
そ の 他 の 特 別 損 失	-		-		-	65,864	
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益	711,514	11.1	1,229,721	20.3	518,206	1,879,979	15.7
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	132,339	2.0	102,859	1.7	29,479	202,858	1.7
過 年 度 法 人 税 等	-	-	-	-	-	25,297	0.2
法 人 税 等 調 整 額	158,899	2.5	387,828	6.4	228,928	537,140	4.5
中 間 (当 期) 純 利 益	420,275	6.6	739,033	12.2	318,757	1,114,682	9.3
自 己 株 式 処 分 差 損	3,910		-		3,910	-	
前 期 繰 越 利 益	435,220		373,364		61,855	373,364	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	851,585		1,112,398		260,812	1,488,047	

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

(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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品および仕掛品 アニメーション部門 ...

個別法による原価法

ただし、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。

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

アミューズメント部門 ...

定額法

その他の他 ...

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備は除く)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10万円以上20万円未満の少額資産については、3年間均等償却

(2) 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

(3) 長期前払費用

均等償却

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権およ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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の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。

5. 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。

6. 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。

7. 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

(中間貸借対照表関係)

	(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	1,672,323 千円	1,476,859 千円	1,555,536 千円
2. 担保資産及び担保付債務			
担保に供している資産			
有形固定資産	1,346,837 千円	1,370,037 千円	1,360,960 千円
担保付債務			
短期借入金	90,400 千円	170,775 千円	156,725 千円
長期借入金	- 千円	90,400 千円	15,000 千円
3. 保証債務	- 千円	138,959 千円	- 千円
4. 当座貸越契約及び貸出コミットメント契約			
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	700,000 千円	400,000 千円	700,000 千円
借入実行残高	25,000 千円	- 千円	- 千円
差引額	675,000 千円	400,000 千円	700,000 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	1,511,446 株 756,269 千円	1,485,079 株 740,786 千円	1,553,453 株 776,496 千円

(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. 固定資産売却益の内訳			
車両運搬具	1,051 千円	- 千円	602 千円
工具器具備品	144 千円	462 千円	472 千円
計	1,195 千円	462 千円	1,074 千円
2. 固定資産除却損の内訳			
建物	2,751 千円	1,159 千円	11,380 千円
機械及び装置	- 千円	- 千円	44 千円
車両運搬具	147 千円	341 千円	420 千円
工具器具備品	2,884 千円	2,957 千円	9,216 千円
計	5,784 千円	4,458 千円	21,061 千円
3. 固定資産売却損の内訳			
車両運搬具	- 千円	- 千円	112 千円
工具器具備品	- 千円	2 千円	146 千円
計	- 千円	2 千円	258 千円

(リース取引関係)

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

	(当中間会計期間)	(前中間会計期間)	(前事業年度)
	工具器具備品等	工具器具備品等	工具器具備品等
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			
取得価額相当額	1,843,808 千円	1,502,055 千円	1,574,024 千円
減価償却累計額相当額	914,316 千円	599,157 千円	706,959 千円
期末残高相当額	929,491 千円	902,897 千円	867,064 千円
2. 未経過リース料中間期末残高相当額			
1年以内	545,908 千円	468,179 千円	489,348 千円
1年超	402,511 千円	450,949 千円	395,592 千円
合計	948,419 千円	919,128 千円	884,941 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	315,321 千円	266,141 千円	554,362 千円
減価償却費相当額	297,032 千円	250,923 千円	522,862 千円
支払利息相当額	19,327 千円	18,029 千円	36,513 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。		
6. 減損損失について	リース資産に配分された減損損失はないため、項目等の記載は省略しています。		

(有価証券関係)

(当中間期)(平成17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16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17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 (17.4.1~17.9.30)		前 中 間 期 (16.4.1~16.9.30)		比較増減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
アニメーション部門	4,216,930	66.0%	3,835,999	63.3%	380,931	9.9%
アミューズメント部門	2,168,242	34.0%	2,227,342	36.7%	59,099	2.7%
合 計	6,385,173	100.0%	6,063,341	100.0%	321,831	5.3%
輸 出 高	394,850	6.2%	821,895	13.6%	427,045	52.0%
受 注 高	2,989,275	-	1,228,354	-	1,760,920	143.4%