

平成 16 年 6 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16 年 2 月 5 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

(URL <http://www.kingjim.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 宮本 彰

問合せ先責任者 役職名 専務取締役管理本部長 氏名 田村 聡 TEL (03) 3864-5883

決算取締役会開催日 平成 16 年 2 月 5 日 中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 16 年 3 月 10 日 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 15 年 12 月中間期の業績 (平成 15 年 6 月 21 日 ~ 平成 15 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	%
15 年 12 月中間期	13,144	(5.1)	384	(22.2)	424	(14.0)
14 年 12 月中間期	13,850	(4.1)	494	(34.3)	494	(33.0)
15 年 6 月期	30,726	(2.6)	1,658	(4.9)	1,700	(3.0)

	中間 (当期) 純利益		1 株当たり中間 (当期) 純利益	
	百万円	%	円	銭
15 年 12 月中間期	193	(80.3)	12	12
14 年 12 月中間期	107	(-)	6	67
15 年 6 月期	664	(-)	39	55

(注) 1. 期中平均株式数 15 年 12 月中間期 16,005,221 株 14 年 12 月中間期 16,130,354 株 15 年 6 月期 16,080,967 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
15 年 12 月中間期	10	00	-	-
14 年 12 月中間期	7	00	-	-
15 年 6 月期	-	-	15	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 12 月中間期	26,470	18,337	69.3	1,146	08
14 年 12 月中間期	25,974	17,821	68.6	1,109	49
15 年 6 月期	27,800	18,268	65.7	1,139	32

(注) 期末発行済株式数 15 年 12 月中間期 16,000,332 株 14 年 12 月中間期 16,062,984 株 15 年 6 月期 16,009,763 株
期末自己株式数 15 年 12 月中間期 229,514 株 14 年 12 月中間期 166,862 株 15 年 6 月期 220,083 株

2. 16 年 6 月期の業績予想 (平成 15 年 6 月 21 日 ~ 平成 16 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	
				円	銭
	30,000	1,790	870	10	00
				円	銭
				20	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 54 円 36 銭

上記の業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報からの判断に基づき作成したものであり、実際の業績は、様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

なお、業績予想に関する事項は、連結添付資料の 5 ページをご参照下さい。

1 . 中間貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	当中間会計期間末 平成 15 年 12 月 20 日現在		前中間会計期間末 平成 14 年 12 月 20 日現在		増 減	前期の要約貸借対照表 平成 15 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		13,840,047	52.3	13,257,362	51.0	582,684	15,467,956	55.6
現金及び預金		4,310,400		4,181,747		128,652	6,228,256	
受取手形	1	654,236		641,352		12,884	885,040	
売掛金		3,378,547		3,247,960		130,587	2,968,133	
棚卸資産		3,391,260		3,587,677		196,416	3,438,082	
未収入金		916,770		627,244		289,525	727,067	
その他		1,216,831		1,016,879		199,951	1,248,375	
貸倒引当金		28,000		45,500		17,500	27,000	
固定資産		12,630,782	47.7	12,716,703	49.0	85,920	12,332,492	44.4
有形固定資産	2	5,324,477	20.1	5,408,122	20.8	83,645	5,266,597	18.9
建物		2,080,254		2,174,281		94,026	2,111,453	
機械装置		1,206,363		1,157,707		48,655	1,068,201	
土地		1,256,802		1,256,802		-	1,256,802	
建設仮勘定		16,703		50,491		33,787	169,524	
その他		764,353		768,839		4,486	660,615	
無形固定資産		694,432	2.6	570,736	2.2	123,696	686,690	2.5
投資その他の資産		6,611,872	25.0	6,737,843	26.0	125,971	6,379,204	23.0
投資有価証券		3,386,859		3,077,741		309,117	2,823,768	
保険積立金		1,460,424		1,971,053		510,628	1,757,537	
その他		1,781,886		1,743,848		38,037	1,850,364	
貸倒引当金		17,298		54,799		37,501	52,466	
資産合計		26,470,829	100.0	25,974,065	100.0	496,764	27,800,448	100.0

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	当中間会計期間末 平成 15 年 12 月 20 日現在		前中間会計期間末 平成 14 年 12 月 20 日現在		増 減 金 額	前期の要約貸借対照表 平成 15 年 6 月 20 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		7,672,263	29.0	7,686,682	29.6	14,419	9,032,224	32.5
支払手形		1,022,806		1,350,613		327,807	1,433,239	
買掛金		4,497,750		4,524,289		26,538	5,294,965	
短期借入金		470,000		470,000		-	470,000	
未払法人税等		7,116		20,178		13,062	15,404	
未払消費税等		60,134		19,563		40,571	144,439	
その他		1,614,454		1,302,036		312,417	1,674,176	
固定負債		460,907	1.7	465,679	1.8	4,771	499,715	1.8
退職給付引当金		177,741		180,506		2,765	194,813	
役員退職引当金		155,631		169,522		13,891	182,640	
預り保証金		127,535		115,650		11,885	122,262	
負債合計		8,133,171	30.7	8,152,361	31.4	19,190	9,531,940	34.3
	[資本の部]							
資本金		1,978,690	7.5	1,978,690	7.6	-	1,978,690	7.1
資本剰余金		1,840,956	7.0	1,840,956	7.1	-	1,840,956	6.6
資本準備金		1,840,956		1,840,956		-	1,840,956	
利益剰余金		14,595,981	55.1	14,114,149	54.3	481,831	14,558,402	52.4
利益準備金		362,100		362,100		-	362,100	
任意積立金		13,817,474		13,422,714		394,759	13,422,714	
中間(当期)未処分利益		416,407		329,335		87,071	773,588	
その他有価証券評価差額金		53,311	0.2	11,822	0.0	65,133	16,359	0.1
自己株式		131,280	0.5	100,271	0.4	31,009	125,901	0.5
資本合計		18,337,658	69.3	17,821,703	68.6	515,955	18,268,507	65.7
負債及び資本合計		26,470,829	100.0	25,974,065	100.0	496,764	27,800,448	100.0

2 . 中間損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	当中間会計期間 (自 平成15年 6月21日) (至 平成15年12月20日)		前中間会計期間 (自 平成14年 6月21日) (至 平成14年12月20日)		増 減 金 額	前期の要約損益計算書 (自 平成14年 6月21日) (至 平成15年 6月20日)	
		金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
売上高		13,144,602	100.0	13,850,687	100.0	706,084	30,726,047	100.0
売上原価		8,636,044	65.7	9,168,143	66.2	532,099	20,427,203	66.5
売上総利益		4,508,557	34.3	4,682,543	33.8	173,985	10,298,843	33.5
販売費及び一般管理費		4,123,976	31.4	4,188,474	30.2	64,497	8,640,590	28.1
営業利益		384,581	2.9	494,069	3.6	109,487	1,658,253	5.4
営業外収益	1	124,026	0.9	60,687	0.4	63,338	119,365	0.4
営業外費用	2	83,892	0.6	60,628	0.4	23,264	77,605	0.3
経常利益		424,715	3.2	494,128	3.6	69,413	1,700,013	5.5
特別利益		3,351	0.0	-	-	3,351	16,765	0.1
特別損失	3	89,566	0.6	280,798	2.0	191,232	483,389	1.6
税引前中間(当期)純利益		338,499	2.6	213,330	1.6	125,169	1,233,388	4.0
法人税、住民税及び事業税		12,000	0.1	12,000	0.1	-	28,000	0.1
法人税等調整額		132,502	1.0	93,716	0.7	38,786	541,081	1.7
中間(当期)純利益		193,997	1.5	107,613	0.8	86,383	664,307	2.2
前期繰越利益		222,410		221,721		688	221,721	
中間配当額		-		-		-	112,440	
中間(当期)未処分利益		416,407		329,335		87,071	773,588	

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(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および評価方法

(1) 製品および仕掛品.....総平均法に基づく原価法

(2) 材料および貯蔵品.....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

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、定額法を採用しております。

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。

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期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、流動負債の「未払消費税等」とし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 (平成15年12月20日現在)	前中間会計期間末 (平成14年12月20日現在)	前事業年度 (平成15年6月20日現在)
1. 中間期末日満期手形 中間期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間の末日は金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。 受取手形 10,658 千円	1. -	1. -
2. 有形固定資産の減価償却累計額 8,520,256 千円	2. 有形固定資産の減価償却累計額 8,782,440 千円	2. 有形固定資産の減価償却累計額 8,831,597 千円

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自平成15年6月21日 至平成15年12月20日)	前中間会計期間 (自平成14年6月21日 至平成14年12月20日)	前事業年度 (自平成14年6月21日 至平成15年6月20日)
1. 営業外収益の主要項目 受取利息 9,357 千円 保険積立金解約益 47,939 千円	1. 営業外収益の主要項目 受取利息 11,881 千円	1. 営業外収益の主要項目 受取利息 21,937 千円
2. 営業外費用の主要項目 支払利息 1,927 千円 為替差損 46,365 千円	2. 営業外費用の主要項目 支払利息 1,970 千円 事業保険解約損 33,536 千円	2. 営業外費用の主要項目 支払利息 3,857 千円
3. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 80,543 千円	3. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 106,796 千円 役員退職功労金 94,666 千円 投資有価証券評価損 79,235 千円	3. 特別損失の主要項目 固定資産除却損 142,793 千円 特別退職加算金等 165,218 千円 役員退職功労金 94,666 千円 投資有価証券評価損 80,124 千円
4. 減価償却実施額 有形固定資産 323,755 千円 無形固定資産 47,736 千円	4. 減価償却実施額 有形固定資産 368,659 千円 無形固定資産 64,709 千円	4. 減価償却実施額 有形固定資産 770,027 千円 無形固定資産 123,260 千円

(リース取引関係)

当中間会計期間 (自 平成15年 6月21日) (至 平成15年12月20日)	前中間会計期間 (自 平成14年 6月21日) (至 平成14年12月20日)	前事業年度 (自 平成14年 6月21日) (至 平成15年 6月20日)																																																						
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	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	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																																																						
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	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	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																																																						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>その他</u></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		<u>その他</u>	<u>合計</u>					千円	千円				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>その他</u></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		<u>その他</u>	<u>合計</u>					千円	千円				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>その他</u></td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		<u>その他</u>	<u>合計</u>					千円	千円																					
	<u>その他</u>	<u>合計</u>																																																						
	千円	千円																																																						
	<u>その他</u>	<u>合計</u>																																																						
	千円	千円																																																						
	<u>その他</u>	<u>合計</u>																																																						
	千円	千円																																																						
取得価額相当額 131,052 131,052	取得価額相当額 127,138 127,138	取得価額相当額 131,052 131,052																																																						
減価償却累計額相当額 58,662 58,662	減価償却累計額相当額 32,199 32,199	減価償却累計額相当額 45,213 45,213																																																						
中間期末残高相当額 72,389 72,389	中間期末残高相当額 94,939 94,939	期末残高相当額 85,838 85,838																																																						
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。	同左	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。																																																						
未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額																																																						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">26,898 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">45,491 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>72,389 千円</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1 年 内	26,898 千円					1 年 超	45,491 千円					<u>合計</u>	<u>72,389 千円</u>				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">25,593 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">69,345 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>94,939 千円</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1 年 内	25,593 千円					1 年 超	69,345 千円					<u>合計</u>	<u>94,939 千円</u>				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1 年 内</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">26,898 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">58,940 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>85,838 千円</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1 年 内	26,898 千円					1 年 超	58,940 千円					<u>合計</u>	<u>85,838 千円</u>			
	1 年 内	26,898 千円																																																						
	1 年 超	45,491 千円																																																						
	<u>合計</u>	<u>72,389 千円</u>																																																						
	1 年 内	25,593 千円																																																						
	1 年 超	69,345 千円																																																						
	<u>合計</u>	<u>94,939 千円</u>																																																						
	1 年 内	26,898 千円																																																						
	1 年 超	58,940 千円																																																						
	<u>合計</u>	<u>85,838 千円</u>																																																						
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。	同左	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。																																																						
支払リース料及び減価償却費相当額	支払リース料及び減価償却費相当額	支払リース料及び減価償却費相当額																																																						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">13,449 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">13,449 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		支 払 リ ー ス 料	13,449 千円					減 価 償 却 費 相 当 額	13,449 千円				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">12,930 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">12,930 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		支 払 リ ー ス 料	12,930 千円					減 価 償 却 費 相 当 額	12,930 千円				<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">25,944 千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">25,944 千円</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		支 払 リ ー ス 料	25,944 千円					減 価 償 却 費 相 当 額	25,944 千円																					
	支 払 リ ー ス 料	13,449 千円																																																						
	減 価 償 却 費 相 当 額	13,449 千円																																																						
	支 払 リ ー ス 料	12,930 千円																																																						
	減 価 償 却 費 相 当 額	12,930 千円																																																						
	支 払 リ ー ス 料	25,944 千円																																																						
	減 価 償 却 費 相 当 額	25,944 千円																																																						
減価償却費相当額の算定方法	減価償却費相当額の算定方法	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。	同左	同左																																																						

(有価証券関係)

当中間会計期間末(平成15年12月20日)、前中間会計期間末(平成14年12月20日)及び前事業年度(平成15年6月20日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。