

平成 16 年 3 月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月14日

上場会社名 株式会社シンワ

上場取引所

大阪(市場第2部)

コード番号 2654

本社所在都道府県 大阪府

(URL http://www.shinwa-c.com/)

問合せ先 責任者役職名 取締役管理本部長

氏名 山口 昇

TEL (06) 6683-3101

決算取締役会開催日 平成15年11月14日

中間配当制度の有無 有

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

(百万円未満切捨て)

	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	12,232	2.6	212	254.0	155	-
14年9月中間期	11,924	0.9	59	-	10	-
15年3月期	23,752		150		47	

	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	124	-	23	12
14年9月中間期	5	-	1	10
15年3月期	30		5	65

(注) 期中平均株式数 15年9月中間期 5,368,000株 14年9月中間期 5,368,000株 15年3月期 5,368,000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	-	-	-	-

## (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	8,330	707	8.5	131	80
14年9月中間期	8,535	543	6.4	101	32
15年3月期	8,070	556	6.9	103	61

(注) 期末発行済株式数 15年9月中間期 5,368,000株 14年9月中間期 5,368,000株 15年3月期 5,368,000株  
 期末自己株式数 15年9月中間期 - 株 14年9月中間期 - 株 15年3月期 - 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
	23,529	231	200	-	-

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 37円 26銭

上記の業績予想は、現時点における事業環境に基づくものであり、今後の事業環境の変化等により実際の業績が異なる可能性があります。

## 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)		前事業年度の 要約貸借対照表 (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	1,274,263		1,430,284		1,417,202	
2. 受取手形	113,225		76,668		196,324	
3. 売掛金	2,741,660		2,987,422		2,442,265	
4. たな卸資産	1,213,121		1,153,319		1,132,776	
5. その他	212,085		119,302		129,223	
6. 貸倒引当金	37,133		25,886		33,822	
流動資産合計	5,517,222	66.2	5,741,111	67.3	5,283,970	65.5
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	986,477		964,995		968,019	
(2) 土地	666,661		666,661		666,661	
(3) その他	56,006		66,063		54,800	
有形固定資産合計	1,709,145	20.5	1,697,720	19.9	1,689,480	20.9
2. 無形固定資産	20,946	0.3	23,283	0.3	21,429	0.3
3. 投資その他の資産						
(1) 保険積立金	220,799		193,982		223,082	
(2) 保証金	439,788		450,815		442,841	
(3) その他	443,781		442,961		418,243	
(4) 貸倒引当金	20,981		16,353		8,419	
投資その他の資産合計	1,083,387	13.0	1,071,406	12.5	1,075,748	13.3
固定資産合計	2,813,479	33.8	2,792,410	32.7	2,786,658	34.5
繰延資産						
新株発行費	-		1,525		-	
繰延資産合計	-	-	1,525	0.0	-	-
資産合計	8,330,702	100.0	8,535,047	100.0	8,070,628	100.0

(単位：千円)

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)		前事業年度の 要約貸借対照表 (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	231,092		109,782		88,081	
2. 買掛金	1,358,671		1,345,722		1,426,196	
3. 短期借入金	3,630,792		4,698,805		4,404,719	
4. 未払金	472,803		461,713		300,560	
5. 未払法人税等	494		455		991	
6. 賞与引当金	32,806		26,038		29,185	
7. その他	461,898		437,402		457,665	
流動負債合計	6,188,559	74.3	7,079,920	82.9	6,707,400	83.1
固定負債						
1. 長期借入金	1,261,892		750,122		644,632	
2. 退職給付引当金	4,790		5,265		3,334	
3. その他	167,951		155,847		159,086	
固定負債合計	1,434,634	17.2	911,235	10.7	807,052	10.0
負債合計	7,623,193	91.5	7,991,156	93.6	7,514,453	93.1
(資本の部)						
資本金	364,520	4.4	364,520	4.3	364,520	4.5
資本剰余金						
1. 資本準備金	204,070		259,120		259,120	
資本剰余金合計	204,070	2.4	259,120	3.0	259,120	3.2
利益剰余金						
1. 利益準備金	-		30,000		30,000	
2. 任意積立金	-		420,000		420,000	
3. 中間未処分利益又は中間 (当期)未処理損失( )	124,117		529,436		505,049	
利益剰余金合計	124,117	1.5	79,436	0.9	55,049	0.7
その他有価証券評価差額金	14,800	0.2	312	0.0	12,415	0.1
資本合計	707,508	8.5	543,890	6.4	556,175	6.9
負債及び資本合計	8,330,702	100.0	8,535,047	100.0	8,070,628	100.0

## 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〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔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	12,232,007	100.0	11,924,946	100.0	23,752,856	100.0
売上原価	10,761,102	88.0	10,572,275	88.7	21,093,612	88.8
売上総利益	1,470,904	12.0	1,352,671	11.3	2,659,244	11.2
販売費及び一般管理費	1,258,818	10.3	1,292,759	10.8	2,508,591	10.6
営業利益	212,086	1.7	59,912	0.5	150,653	0.6
営業外収益	10,352	0.1	9,163	0.1	19,845	0.1
営業外費用	66,989	0.5	58,278	0.5	123,115	0.5
経常利益	155,449	1.3	10,797	0.1	47,383	0.2
特別利益	-	-	2,233	0.0	11	0.0
特別損失	30,695	0.3	6,443	0.0	15,776	0.1
税引前中間(当期)純利益	124,753	1.0	6,586	0.1	31,617	0.1
法人税、住民税及び事業税	636	0.0	661	0.0	1,306	0.0
中間(当期)純利益	124,117	1.0	5,925	0.1	30,311	0.1
前期繰越損失	-		535,361		535,361	
中間未処分利益又は中間 (当期)未処理損失( )	124,117		529,436		505,049	

## 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 …… 中間会計期間末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 …… 時価法

#### (3) た な 卸 資 産

商品・未着商品 …… 個別法による原価法

貯 蔵 品 …… 最終仕入原価法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 …… 建物は定額法、建物以外については定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 7～44年

そ の 他 3～20年

無形固定資産 …… 定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 …… 売上債権、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、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考慮し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 …… 従業員の賞与の支給に備えるため、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。

退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末の年金財政計算における責任準備金により見込まれる退職給付債務及び年金資産の額に基づき、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。

### 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、中間会計期間末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 - ス取引の処理方法

リ - 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 - 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

### ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約取引について振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

### ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …… 為替予約取引

ヘッジ対象 …… 外貨建金銭債務及び外貨建予定取引

### ヘッジ方針

外貨建の商品代金の支払いについて、将来の取引市場での為替相場変動リスクを回避する目的で行っており、原則として外貨建仕入契約残高の範囲内でデリバティブ取引を利用することとし、投機目的のデリバティブ取引は、行わない方針であります。

### ヘッジ有効性評価の方法

キャッシュ・フロ - 変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。

## 7. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 …… 税抜き方式を採用しております。

## 中間貸借対照表に関する注記事項

	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	543,988千円	466,165千円	505,268千円
2. 担保に供している資産及びその対応債務			
	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
(1) 担保に供している資産			
現金及び預金	110,228千円	210,193千円	110,228千円
建物	469,275千円	485,250千円	477,488千円
土地	666,661千円	666,661千円	666,661千円
保険積立金	220,799千円	193,982千円	223,082千円
その他(投資有価証券)	172,160千円	154,885千円	129,321千円
計	1,639,125千円	1,710,972千円	1,606,782千円
(2) 上記に対応する債務			
短期借入金	2,566,039千円	3,691,161千円	3,634,462千円
長期借入金 (1年内の返済予定額を含む)	1,526,672千円	995,108千円	843,612千円
関税等の未払金に対する 損害保険会社による保証	337,726千円	372,702千円	229,089千円
計	4,430,438千円	5,058,971千円	4,707,163千円
3. 偶発債務			
	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
従業員の金融機関からの借入金に対する債務保証	2,860千円	5,834千円	5,420千円
	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
4. 受取手形割引高	- 千円	109,774千円	- 千円

## 中間損益計算書に関する注記事項

1. 営業外収益のうち主要なもの 受取利息	<u>当中間会計期間</u> 825千円	<u>前中間会計期間</u> 869千円	<u>前事業年度</u> 1,764千円
2. 営業外費用のうち主要なもの 支払利息	<u>当中間会計期間</u> 60,100千円	<u>前中間会計期間</u> 34,812千円	<u>前事業年度</u> 110,937千円
3. 特別利益のうち主要なもの 貸倒引当金戻入益	<u>当中間会計期間</u> - 千円	<u>前中間会計期間</u> 2,233千円	<u>前事業年度</u> - 千円
4. 特別損失のうち主要なもの 固定資産除却損 役員退職金 保険積立金解約損 投資有価証券評価損 会員権評価損 店舗解約損失	<u>当中間会計期間</u> 38千円 9,700千円 2,243千円 - 千円 11,500千円 7,213千円	<u>前中間会計期間</u> 466千円 - 千円 - 千円 - 千円 2,076千円 3,900千円	<u>前事業年度</u> 483千円 - 千円 - 千円 7,939千円 3,453千円 3,900千円
5. 減価償却実施額 有形固定資産 無形固定資産	<u>当中間会計期間</u> 39,076千円 3,063千円	<u>前中間会計期間</u> 36,761千円 2,837千円	<u>前事業年度</u> 76,471千円 5,690千円

## リース取引関係

証券取引法第27条の30の6の規定に基づく電子開示手続（EDINET登録）を行っておりますので、記載を省略しております。

## 有価証券関係

前中間会計期間、当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及び関連会社株式で時価のあるものはありません。