

## 平成17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月10日

上場会社名 株式会社 ハピネット

上場取引所 東

コード番号 7552

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.happinet.co.jp/)

)

代表者 役職名 代表取締役

氏名 苗手 一彦

問合せ先責任者 役職名 取締役兼経営企画部リーダー

氏名 浅津 英男

TEL (03) 3847-0521

中間決算取締役会開催日 平成16年11月10日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成16年12月15日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

## 1. 16年 9月中間期の業績 (平成16年 4月 1日 ~ 平成16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  | %    |
| 16年 9月中間期 | 58,272 | 418.5 | 807  | - | 843  | -    |
| 15年 9月中間期 | 11,238 | 34.9  | 190  | - | 45   | 62.4 |
| 16年 3月期   | 31,287 | -     | 173  | - | 483  | -    |

|           | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|-----------|-----------|---|--------------------|
|           | 百万円       | % | 円 銭                |
| 16年 9月中間期 | 487       | - | 40.59              |
| 15年 9月中間期 | 848       | - | 71.18              |
| 16年 3月期   | 723       | - | 60.39              |

- (注) 1. 期中平均株式数 16年 9月中間期 12,018,606株 15年 9月中間期 11,926,759株  
16年 3月期 11,973,069株  
2. 会計処理方法の変更 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        |
| 16年 9月中間期 | 10.00      | -          |
| 15年 9月中間期 | 12.50      | -          |
| 16年 3月期   | -          | 25.00      |

- (注) 16年 9月中間期 中間配当金の内訳  
記念配当 - 円 - 銭  
特別配当 - 円 - 銭

## (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       |
| 16年 9月中間期 | 37,660 | 16,403 | 43.6   | 1,364.89  |
| 15年 9月中間期 | 23,063 | 14,500 | 62.9   | 1,206.42  |
| 16年 3月期   | 21,769 | 14,499 | 66.6   | 1,206.39  |

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年 9月中間期 12,018,180株 15年 9月中間期 12,019,580株  
16年 3月期 12,019,000株  
2. 期末自己株式数 16年 9月中間期 6,820株 15年 9月中間期 5,420株  
16年 3月期 6,000株

## 2. 17年 3月期の業績予想 (平成16年 4月 1日 ~ 平成17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        |       |
|     | 百万円     | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭   |
| 通 期 | 120,000 | 1,700 | 970   | 10.00      | 20.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 80円71銭

上記記載金額は、百万円未満切捨表示。業績予想につきましては、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。業績予想に関連する事項につきましては、連結添付資料の9ページをご参照ください。

5 . 個別中間財務諸表等  
( 1 ) 中 間 貸 借 対 照 表

(単位：百万円未満切捨)

| 期 別<br>科 目           | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |       | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16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       | 5,934                      |       | 3,655                      |       | 3,820                               |       |
| 2. 受 取 手 形           | 1,215                      |       | 127                        |       | 106                                 |       |
| 3. 売 掛 金             | 16,250                     |       | 2,797                      |       | 4,843                               |       |
| 4. た な 卸 資 産         | 5,811                      |       | 2,200                      |       | 1,532                               |       |
| 5. 前 渡 金             | 2,079                      |       |                            |       | 42                                  |       |
| 6. 繰 延 税 金 資 産       | 878                        |       | 650                        |       | 227                                 |       |
| 7. 関 係 会 社 短 期 貸 付 金 | 620                        |       | 3,810                      |       | 1,634                               |       |
| 8. そ の 他             | 785                        |       | 843                        |       | 560                                 |       |
| 9. 貸 倒 引 当 金         | 95                         |       | 57                         |       | 189                                 |       |
| 流 動 資 産 合 計          | 33,479                     | 88.9  | 14,027                     | 60.8  | 12,577                              | 57.8  |
| 固 定 資 産              |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 有 形 固 定 資 産       | 1,378                      | 3.7   | 1,466                      | 6.4   | 1,419                               | 6.5   |
| 2. 無 形 固 定 資 産       | 649                        | 1.7   | 567                        | 2.4   | 485                                 | 2.2   |
| 3. 投 資 そ の 他 の 資 産   |                            |       |                            |       |                                     |       |
| (1) 投 資 有 価 証 券      | 752                        |       | 306                        |       | 307                                 |       |
| (2) 関 係 会 社 株 式      | 693                        |       | 5,953                      |       | 5,922                               |       |
| (3) 繰 延 税 金 資 産      | 159                        |       | 237                        |       | 557                                 |       |
| (4) そ の 他            | 636                        |       | 558                        |       | 531                                 |       |
| (5) 貸 倒 引 当 金        | 89                         |       | 51                         |       | 32                                  |       |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計  | 2,152                      | 5.7   | 7,003                      | 30.4  | 7,287                               | 33.5  |
| 固 定 資 産 合 計          | 4,181                      | 11.1  | 9,036                      | 39.2  | 9,191                               | 42.2  |
| 資 産 合 計              | 37,660                     | 100.0 | 23,063                     | 100.0 | 21,769                              | 100.0 |

(単位：百万円未満切捨)

| 期 別<br>科 目  | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |       | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16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  | 530                        |       | 303                        |       | 233                                 |       |
| 2. 買 掛 金  | 17,278                     |       | 6,980                      |       | 5,759                               |       |
| 3. 未 払 法 人 税 等                                    | 147                        |       | 4                          |       | 8                                   |       |
| 4. 賞 与 引 当 金                                      | 330                        |       | 102                        |       | 99                                  |       |
| 5. 店 舗 閉 鎖 損 失 引 当 金                              |                            |       | 0                          |       |                                     |       |
| 6. 倉 庫 等 閉 鎖 損 失 引 当 金                            | 81                         |       | 81                         |       | 81                                  |       |
| 7. そ の 他  | 1,537                      |       | 605                        |       | 626                                 |       |
| 流 動 負 債 合 計                                       | 19,906                     | 52.8  | 8,078                      | 35.0  | 6,808                               | 31.3  |
| 固 定 負 債   |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 退 職 給 付 引 当 金                                  | 662                        |       | 228                        |       | 212                                 |       |
| 2. そ の 他  | 687                        |       | 256                        |       | 248                                 |       |
| 固 定 負 債 合 計                                       | 1,350                      | 3.6   | 484                        | 2.1   | 461                                 | 2.1   |
| 負 債 合 計   | 21,257                     | 56.4  | 8,563                      | 37.1  | 7,269                               | 33.4  |
| ( 資 本 の 部 )                                       |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 資 本 金   | 2,751                      | 7.3   | 2,751                      | 11.9  | 2,751                               | 12.6  |
| 資 本 剰 余 金   |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 資 本 準 備 金                                      | 2,775                      |       | 2,775                      |       | 2,775                               |       |
| 2. そ の 他 資 本 剰 余 金                                | 0                          |       | 0                          |       | 0                                   |       |
| 資 本 剰 余 金 合 計                                     | 2,776                      | 7.4   | 2,776                      | 12.1  | 2,776                               | 12.8  |
| 利 益 剰 余 金   |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 利 益 準 備 金                                      | 235                        |       | 176                        |       | 176                                 |       |
| 2. 任 意 積 立 金                                      | 8,693                      |       | 9,160                      |       | 9,160                               |       |
| 3. 中 間 未 処 分 利 益 又 は<br>中 間 ( 当 期 ) 未 処 理 損 失 ( ) | 1,645                      |       | 540                        |       | 565                                 |       |
| 利 益 剰 余 金 合 計                                     | 10,574                     | 28.1  | 8,795                      | 38.1  | 8,771                               | 40.3  |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金                           | 307                        | 0.8   | 182                        | 0.8   | 205                                 | 0.9   |
| 自 己 株 式   | 6                          | 0.0   | 4                          | 0.0   | 5                                   | 0.0   |
| 資 本 合 計   | 16,403                     | 43.6  | 14,500                     | 62.9  | 14,499                              | 66.6  |
| 負 債 ・ 資 本 合 計                                     | 37,660                     | 100.0 | 23,063                     | 100.0 | 21,769                              | 100.0 |

## (2) 中間損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

| 期 別<br>科 目                     | 当中間会計期間<br>〔自平成 16 年 4 月 1 日〕<br>〔至平成 16 年 9 月 30 日〕 |       | 前中間会計期間<br>〔自平成 15 年 4 月 1 日〕<br>〔至平成 15 年 9 月 30 日〕 |       | 前事業年度<br>〔自平成 15 年 4 月 1 日〕<br>〔至平成 16 年 3 月 31 日〕 |       |
|--------------------------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                                | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   |
| 売 上 高                          | 58,272   | 100.0 | 11,238   | 100.0 | 31,287   | 100.0 |
| 売 上 原 価                        | 51,025   | 87.6  | 10,473   | 93.2  | 29,331   | 93.7  |
| 売 上 総 利 益                      | 7,246  | 12.4  | 764  | 6.8   | 1,956  | 6.3   |
| 販売費及び一般管理費                     | 6,439  | 11.1  | 954  | 8.5   | 1,782  | 5.7   |
| 営業利益または営業損失( )                 | 807  | 1.4   | 190  | 1.7   | 173  | 0.6   |
| 営業外収益 1                        | 56   | 0.1   | 236  | 2.1   | 312  | 1.0   |
| 営業外費用 2                        | 19   | 0.0   | 0  | 0.0   | 2  | 0.0   |
| 経常利益                           | 843  | 1.4   | 45   | 0.4   | 483  | 1.5   |
| 特別利益 3                         | 10   | 0.0   | 13   | 0.1   | 37   | 0.1   |
| 特別損失 4                         | 7  | 0.0   | 1,553  | 13.8  | 1,800  | 5.8   |
| 税引前中間純利益または<br>税引前中間(当期)純損失( ) | 847  | 1.5   | 1,495  | 13.3  | 1,278  | 4.1   |
| 法人税、住民税及び事業税                   | 121  | 0.2   | 4  | 0.0   | 8  | 0.0   |
| 法人税等調整額                        | 238  | 0.4   | 650  | 5.8   | 564  | 1.8   |
| 中間純利益または<br>中間(当期)純損失( )       | 487  | 0.8   | 848  | 7.6   | 723  | 2.3   |
| 前期繰越利益                         | 304  |       | 308  |       | 308  |       |
| 合併引継未処分利益                      | 853  |       |  |       |  |       |
| 中間配当額                          |  |       |  |       | 150  |       |
| 中間未処分利益または<br>中間(当期)未処理損失( )   | 1,645  |       | 540  |       | 565  |       |

### (3) 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       | 中間決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(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..... 移動平均法による低価法

#### 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（建物附属設備を除く）については、定額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     | 3～47 年  |
| 構築物    | 10～45 年 |
| 機械装置   | 12 年    |
| 工具器具備品 | 2～20 年  |
- (2) 無形固定資産..... 定額法
- ただし、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) 長期前払費用..... 均等償却

#### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
- 債権の貸倒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) 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。
- 過去勤務債務及び数理計算上の差異については発生年度に全額を費用処理しております。
- (4) 店舗閉鎖損失引当金
- 店舗閉鎖に伴い、発生すると見込まれる損失額を計上しております。
- (5) 倉庫等閉鎖損失引当金
- 倉庫等閉鎖に伴い、発生すると見込まれる損失額を計上しております。

#### 4. 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。

#### 5. 消費税等の会計処理

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ます。

## 表示方法の変更

### (中間貸借対照表)

「前渡金」は、前中間会計期間まで、流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため区分掲記いたしました。

なお、前中間会計期間末の「前渡金」の金額は4百万円であります。

## 注 記 事 項

### (中間貸借対照表関係)

|                  | (当中間会計期間) | (前中間会計期間) | (前事業年度)  |
|------------------|-----------|-----------|----------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 1,465百万円  | 1,270百万円  | 1,367百万円 |

### (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.営業外収益の主な内訳  |           |           |          |
| 受取利息          | 1百万円      | 7百万円      | 19百万円    |
| 受取配当金         | 6百万円      | 162百万円    | 163百万円   |
| 2.営業外費用の主な内訳  |           |           |          |
| 支払利息          | 0百万円      | 0百万円      | 0百万円     |
| 3.特別利益の主な内訳   |           |           |          |
| 固定資産売却益       |           |           | 1百万円     |
| 投資有価証券売却益     |           | 2百万円      | 8百万円     |
| 貸倒引当金戻入益      | 10百万円     | 10百万円     | 27百万円    |
| 4.特別損失の主な内訳   |           |           |          |
| 固定資産売却損       |           | 139百万円    | 144百万円   |
| 固定資産除却損       | 3百万円      | 30百万円     | 33百万円    |
| 投資有価証券評価損     |           | 74百万円     | 124百万円   |
| 会員権売却損        | 4百万円      |           |          |
| 子会社株式評価損      |           |           | 10百万円    |
| たな卸資産評価損      |           | 1,100百万円  | 1,100百万円 |
| たな卸資産廃棄損      |           |           | 32百万円    |
| 退職給付費用        |           | 128百万円    | 128百万円   |
| 倉庫等閉鎖損失引当金繰入額 |           | 81百万円     | 81百万円    |
| 子会社債権貸倒引当金繰入額 |           |           | 146百万円   |
| 5.減価償却実施額     |           |           |          |
| 有形固定資産        | 86百万円     | 98百万円     | 197百万円   |
| 無形固定資産        | 149百万円    | 124百万円    | 238百万円   |

(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  
(借主側)

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(期末)残高相当額

|               | (当中間会計期間) | (前中間会計期間) | (前事業年度) |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 取得価額相当額       | 582百万円    | 852百万円    | 647百万円  |
| 減価償却累計額相当額    | 422百万円    | 537百万円    | 427百万円  |
| 中間期末(期末)残高相当額 | 160百万円    | 314百万円    | 219百万円  |

2. 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額

|      | (当中間会計期間) | (前中間会計期間) | (前事業年度) |
|------|-----------|-----------|---------|
| 1年以内 | 131百万円    | 171百万円    | 142百万円  |
| 1年超  | 34百万円     | 152百万円    | 84百万円   |
| 合計   | 166百万円    | 323百万円    | 227百万円  |

3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

|          | (当中間会計期間) | (前中間会計期間) | (前事業年度) |
|----------|-----------|-----------|---------|
| 支払リース料   | 81百万円     | 119百万円    | 220百万円  |
| 減価償却費相当額 | 77百万円     | 112百万円    | 206百万円  |
| 支払利息相当額  | 2百万円      | 5百万円      | 9百万円    |

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おります。

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、利息法によっております。

(有価証券)

当中間会計期間末、前中間会計期間末及び前事業年度末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。