

## 平成14年3月期 中間決算短信（連結）

平成13年11月14日

会社名 エース取引株式会社 登録銘柄  
 コード番号 8749 本社所在都道府県 東京都  
 本社所在地 東京都渋谷区渋谷三丁目29番24号  
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役  
 氏名 中原一正 電話番号 03(3406)4649  
 中間決算取締役会開催日 平成13年11月14日

## 1. 13年9月中間期の連結業績（平成13年4月1日～平成13年9月30日）

## (1) 連結経営成績 (百万円未満の端数は切り捨てております)

|          | 営業収益  |           | 営業利益  |     | 経常利益  |     |
|----------|-------|-----------|-------|-----|-------|-----|
|          | 百万円   | %         | 百万円   | %   | 百万円   | %   |
| 13年9月中間期 | 5,663 | (1,584.1) | 1,604 | ( ) | 1,602 | ( ) |
| 12年9月中間期 | 336   | ( )       | 4,712 | ( ) | 4,825 | ( ) |
| 13年3月期   | 2,531 |           | 6,229 |     | 6,236 |     |

|          | 中間(当期)純利益 |     | 1株当たり<br>中間(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益 |   |
|----------|-----------|-----|--------------------|----|---------------------------|---|
|          | 百万円       | %   | 円                  | 銭  | 円                         | 銭 |
| 13年9月中間期 | 1,050     | ( ) | 48                 | 69 |                           |   |
| 12年9月中間期 | 5,233     | ( ) | 239                | 48 |                           |   |
| 13年3月期   | 6,824     |     | 312                | 38 |                           |   |

- (注) 1. 持分法投資損益 13年9月中間期 百万円 12年9月中間期 百万円 13年3月期 百万円  
 2. 期中平均株式数(連結) 13年9月中間期 21,566,066株 12年9月中間期 21,852,900株 13年3月期 21,844,983株  
 3. 会計処理の方法の変更 無  
 4. 営業収益、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。平成12年9月中間期より連結財務諸表を作成しておりますので、平成12年9月中間期の対前年中間期増減率は記載しておりません。

## (2) 連結財政状態

|          | 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 | 百万円    | 百万円 | %      | 円   | 銭         |  |
| 13年9月中間期 | 43,081 |     | 13,453 |     | 31.2   | 630 | 39        |  |
| 12年9月中間期 | 44,905 |     | 14,228 |     | 31.7   | 651 | 11        |  |
| 13年3月期   | 45,768 |     | 12,505 |     | 27.3   | 573 | 99        |  |

- (注) 期末発行済株式数(連結) 13年9月中間期 21,341,900株 12年9月中間期 21,852,900株 13年3月期 21,787,900株

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー |       | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー |       | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー |     | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |  |
|----------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|-----|-------------------|--|
|          | 百万円                  | 百万円   | 百万円                  | 百万円   | 百万円                  | 百万円 | 百万円               |  |
| 13年9月中間期 | 1,078                | 2,629 | 1,882                | 352   |                      |     |                   |  |
| 12年9月中間期 | 1,273                | 137   | 705                  | 1,138 |                      |     |                   |  |
| 13年3月期   | 674                  | 837   | 414                  | 684   |                      |     |                   |  |

## (4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 1社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

## (5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

該当事項はありません。

## 2. 14年3月期の連結業績予想（平成13年4月1日～平成14年3月31日）

| 通期 | 営業収益  |     | 経常利益  |     | 当期純利益 |     |
|----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|
|    | 百万円   | 百万円 | 百万円   | 百万円 | 百万円   | 百万円 |
|    | 9,360 |     | 1,620 |     | 1,070 |     |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 50円14銭

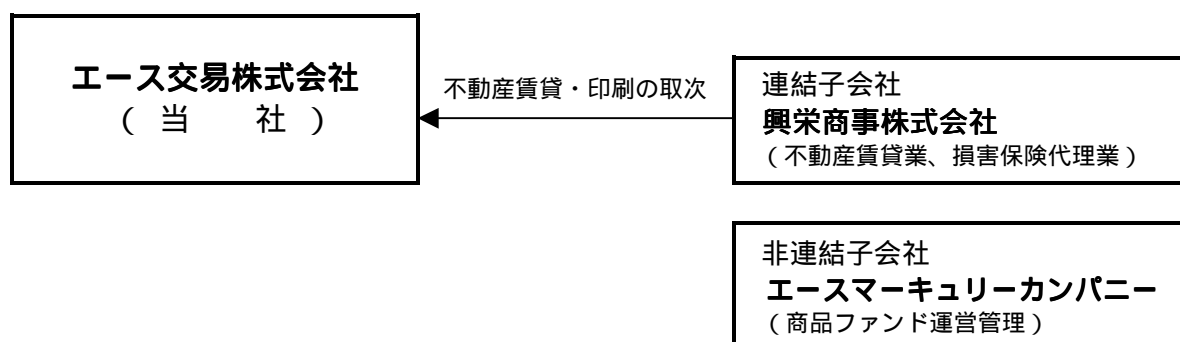
## 【添付資料】

### 1. 企業集団の状況

当企業集団はエース交易株式会社（当社）及び子会社の興栄商事株式会社とエースマーキュリーカンパニーにより構成されております。当社グループが営んでいる主な事業内容と子会社の当該事業に係わる位置づけは次のとおりであります。

当社の主要な事業内容は、商品取引所法の適用を受ける商品取引所における上場商品の売買及び売買取引の受託業務であり、子会社興栄商事株式会社は、当社の業務に必要な営業所及び福利厚生施設等の賃貸業、各種損害保険の代理店としての業務、並びに当社が使用する各種印刷物の発注に関する業務の一部を行っております。なお、エースマーキュリーカンパニーは、商品ファンドの運営管理のための会社であり、現在当社との直接の取引はありません。

以上述べた事項を企業系統図によって示しますと、次のとおりであります。



### 2. 経営方針

#### (1) 経営の基本方針

当社グループは、「先物経済を通じた社会貢献」「顧客満足度の向上」「適正な利益配分」「社員の自己実現」を企業理念に掲げ、金融経済の成長とともに重要性を増す先物市場の担い手として経済社会の発展に貢献することを基本的な経営方針とし、お客様の信頼と満足を得る企業づくりを心がけ、堅実経営による株主への適正な利益配分、社員とともに成長していく企業風土の構築を行動の指針として活動しております。

当社グループは、常に顧客満足度の向上、顧客サービス体制の充実をめざし、お客様のニーズへの的確かつ積極的な対応を図り、上場商品の拡大など、わが国商品先物市場の展開に積極的に対応するために、徹底した社員教育の実施、広範な情報収集・分析と迅速な提供を旨とする営業活動を展開するとともに、経営全般にわたり、一層の財務体質の強化及び徹底した経費の削減を推進し、強固な経営体制づくりに努めてまいります。

#### (2) 利益配分に関する基本方針

当社グループは、創業以来、株主の皆様への利益還元を重要な経営理念の一つとして位置付け、配当金につきましては1株当たり12円50銭を安定配当として実施してまいりました。今後も、事業展開や財務内容などを勘案し、安定的な配当の維持を基本に据え、配当性向についても充分考慮し、業績の進展に応じた成果の配分を行なう方針であります。

#### (3) 中長期的な経営戦略

わが国商品先物市場は平成11年4月に改正商品取引所法が施行され、先物市場の利便性・信頼性の一層の向上をめざして市場の改革が進められており、上場基準の緩和により新規商品の上場が進むなど、さまざまな施策が実行に移されております。平成13年9月には大型商品として期待の高い原油が上場され、投資家の人気を集め、今後の市場拡大に大きな貢献を果たすものと期待されております。さらに飼料として取引量の多い大豆ミールも10月には上場されるなど、取扱商品の増大がビジネスチャンス拡大につながる環境にあります。

また、IT（情報技術）革命の進展などに伴い、取引のネット化やグローバル化も進み、インターネットを

活用したオンライン取引や外国為替取引の導入などが図られ、投資家の多様なニーズに対応したサービスの提供が推進されております。

一方、平成16年末には委託手数料の完全自由化を控えており、わが国の商品先物業者は、経営基盤の強化、収益構造の多様化、商品開発力の充実など、新時代に向けた経営の変革を求められております。

このような環境を踏まえて、当社は新規商品を取り込んだ積極的な営業展開を図り、本社のインテリジェントビルとしての機能を存分に活かした情報サービスのレベルアップ、顧客サービス体制の一層の充実、商品開発の強化を進め、さらに情報技術の進展に対応した社内情報システムの構築や人材育成の強化・充実なども推進してまいります。

また、ネット経済の急速な進展に対応したオンライン取引「L E T A C E」のサービス拡充や金融のグローバル化を背景にした「O T C外国為替取引」のサービスなども順調に進んでおり、顧客数の増大、顧客層の拡大、多様化する顧客ニーズへの的確な対応などにも大きな役割を果たしております。

子会社は、当社の事業に関連して大半の業務を遂行しております。従いまして、当社の成長が子会社の業績向上に結びつき、結果として子会社の業績好調が当社にも多大な貢献をしております。

今後も金融市場の発展を見据えた積極的な企業戦略を展開し、顧客価値、株主価値を高める経営の実践を図る所存であります。

#### **(4) 対処すべき課題**

21世紀はリスク新時代とも言われ、リスク・マネジメントの一環として先物市場の役割も注目されております。さまざまな規制緩和も進み、ビジネスチャンスの拡大が期待されておりますが、一方では、平成16年末には手数料の完全自由化が実施され、企業運営の変革も不可欠になっております。

当社グループは、顧客満足度の向上を企業戦略の第一に据え、市場拡大を大きな事業チャンスと捉え、手数料自由化に適應するサービス体制の構築を推進してまいります。具体的には、営業活動の中心である受託業務を一層強化し営業資産の増大を図るとともに、多様化する投資ニーズを的確に捉えた商品開発の推進、商品ファンド事業や証券業務、保険業務なども視野に入れた収益源の多様化、I T進展に対応した情報サービス体制の一層の充実、幅広い対応力を有する社員の育成などを進めてまいります。

また、インターネットを活用したオンライン取引や外国為替取引などについても、さらにサービス内容の充実を図ってまいります。

加えて、激化する競争の時代に対応し、経営資源の効率的な活用や効果的なアウトソーシングの導入、財務体質の強化などによる経営の効率化を推進し、さまざまな資産運用ニーズに的確に応え得る『総合金融サービス業』をめざして体制整備に取り組んでいく所存であります。

当社グループは、今後とも、お客様の多様なニーズにお応えする質の高いサービス体制を強力に推進するとともに、経費の一層の節減を図り、全社を挙げて業績の向上に努めていく所存であります。

#### **(5) 目標とする経営指標**

株主への利益還元を経営の重要課題としており、経営指標としてはR O E を重視しております。当中間連結会計期間のR O E は7.8%となりました。

#### **(6) その他**

プリンストン債に関連した商品ファンド「P G・スター・ファンド」につきましては、同ファンド営業者の米国における法的手続きにより、同資産の回収作業が継続されております。

## 3. 経営成績

### (1) 当中間連結会計期間の概況

#### (当業界を取り巻く経済環境)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、IT不況の深刻化に対する懸念と小泉新政権への期待感とが混在する環境下でのスタートとなりました。しかし、その後の日銀短観による業況判断や鉱工業生産指数の低下、機械受注額の減少、海外諸国の経済情勢の悪化による貿易収支の縮小などに見られるように、重要な経済指標の多くがさらなる景気の鈍化を示したことで実体経済の弱さが浮き彫りとなりました。特に家計部門においては、完全失業率が5%と史上最悪の水準に達するなど雇用情勢が一段の悪化を見せたことから所得が伸び悩みを見せ、個人消費を落ち込ませる一因ともなりました。こうした流れに歯止めをかけるため、日銀は量的緩和に対するスタンスを一段と強め、公定歩合引き下げや当座預金額の上積みなどを実施し、金融面からの景気下支えを強力に推し進める決意を示し続けました。これらの政策が奏効して当初9月危機などと言われた金融不安説は回避されることとなりましたが、その後米国で起きた同時テロ事件は日本国内においても、企業経営者や個人の投資・消費行動を一層冷え込ませる可能性を残しました。日銀は緊急に追加的な金融緩和を実施しましたが、直面するデフレ・スパイラル懸念を完全に払拭するまでには至っておらず、インフレ目標などの政策を検討すべきとの議論も盛んに行なわれるようになっていきます。

当中間連結会計期間の為替市場におけるドル・円相場は、小泉新政権の構造改革への期待感から、期初の最安値126円台を基点として円高基調で推移しましたが、6月に入ると日本経済の先行き不透明感が増したことから円は反落、7月初めにかけて再び126円台に値を戻しました。しかし米国においても景気後退色の強まりが顕著になり、市場には米国政権のドル高政策に変化が生じるとの見方が徐々に浸透し、円は当連結中間期末にかけて116円台まで上昇しました。こうした動きに対応して、日銀が過度の円高を防止する目的で連日市場介入を行なった結果、ドルは119円台まで値を戻しました。

当中間連結会計期間の株式市場は、為替市場と同様に構造改革への期待感が先行して上昇して始まりましたが、次第に景気の実勢悪が確認されるに従って反落に転じました。その後もほぼ一本調子で下落し続け、米国で起きたテロ事件直後の9月12日には外部要因も災いして、日経平均株価はついに17年ぶりとなる1万円大台割れを示現しました。一時9,300円台の安値を付けてからは下げ止まりましたが、当連結中間期末には1万円を回復することができないままの期越えとなりました。東証一部の時価総額は当連結中間期末には300兆円を割り込み、今年5月の年初来高値時と比較して約120兆円が喪失した計算となり、バブル時のピークと比べても半分以下に減少する事態となりました。

#### (当業界の状況)

当中間連結会計期間における商品先物市場は、9月に大型国際商品として上場された原油が市場の注目を集めました。上場直後には米国で起きたテロ事件の影響により需要減少観測が浮上し価格が急落を演じるなど波乱含みのスタートとなりましたが、値動きの大きさから投資人気は離散せず到来高は順調に増加しました。また、4月以降の石油製品価格は世界景気の鈍化を背景に下落基調を辿りましたが、従来の人気商品としての位置は揺るがず、高水準の取引量を維持した結果、到来高は24,661千枚と全商品到来高の約41%を占めました。貴金属市場では、金が米国・ブッシュ政権のエネルギー戦略構想の影響から5月に高値をつけ、その後一度は反落しましたが、下値の堅い地合いを継続し、当中間連結会計期間末にかけては有事の金買いから上伸し、約2年ぶりの高値を示現しました。白系金属は価格水準の調整が一段と進展する動きとなり、特にパラジウムは期初の価格から半値以下の水準にまで落ち込みました。農産物市場では、6~7月にかけて大豆・とうもろこしがともに米国の天候不安から上昇しましたが、その後は生育に対する被害が軽微との見方が広がるとともに値を切り下げ、特にとうもろこしは期初の水準以下にまで下落しました。また、アラビカコーヒーも需給緩和観測から一貫して下落基調を辿りました。このように、当中間連結会計期間の商品価格は相対的にトレンドが読みやすい状況にあったことが幸いして投資妙味が増し、取引量は期を通じて活発化しました。

以上の結果、当中間連結会計期間の全国商品取引所出来高は前年同期比13.5%増の59,775千枚と過去最高記録を更新しました。

#### (当社グループの主要な業務の概況)

##### 受取手数料部門

当中間連結会計期間は、景気低迷、米国経済の失速懸念という環境ではありましたが、期初から石油製品、貴金属などの取引は鈍化せず活発に行なわれました。9月には大型商品である原油が新規上場され投資家の人気を集めるとともに、米国で起きた同時多発テロ以降の国際的な緊張が続くなか、投機資金が商品市場に流入

し、貴金属市場、石油市場を中心に商品先物市場全体の取引が拡大しました。このような背景もあり、委託売買高は前年同期比23.8%増の1,357千枚、受取手数料は同43.8%増の47億11百万円となりました。

### 売買損益部門

当中間連結会計期間は、厳しい経済環境のなか、ガソリン、灯油、プラチナなどの取引が活発に行なわれ、原油の新規上場、国際緊張を背景にした商品先物市場の取引拡大などの動きもあり、ディーリング業務において収益が予想を上回り、9億38百万円の収益を計上する結果となりました。

その結果、当中間連結会計期間の営業収益は前年同期比16.8倍の56億63百万円となりました。また、当中間連結会計期間の営業費用は、全社的に経費削減に努めた結果、前年同期比19.6%減の40億58百万円となりました。その他、減損処理による有価証券評価損4億78百万円などを特別損失として計上いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の営業利益は前年同期に比べ、63億16百万円増の16億04百万円、経常利益は前年同期に比べ、64億27百万円増の16億02百万円、中間純利益は前年同期に比べ、62億83百万円増の10億50百万円となりました。

### (キャッシュ・フローの状況)

当中間連結会計期間における「営業活動によるキャッシュ・フロー」は、主に、委託者先物取引差金の増加、預り委託証拠金の減少などにより、10億78百万円の減少となりました。「投資活動によるキャッシュ・フロー」は、主に、定期預金の払戻しによる収入の増加などにより、26億29百万円の増加となりました。「財務活動によるキャッシュ・フロー」は、主に、短期借入金の減少、自己株式取得による支出の増加などにより、18億82百万円の減少となりました。

以上の結果、為替等換算調整後の現金及び現金同等物の当中間連結会計期間末残高は、前年同期に比べ、7億85百万円減少の3億52百万円となりました。

### (利益配分)

当社グループは、創業以来、株主の皆様への利益還元を重要な経営理念の一つとして位置付け、配当金につきましては1株当たり12円50銭(50円額面株式1株当たり25%配当)を安定配当として実施してまいりました。

こうした配当政策に基づき、当事業年度の配当につきましては、1株当たり12円50銭の年間配当を実施する予定であります。

## (2) 通期の見通し

下期(平成13年10月1日～平成14年3月31日)に最も注目される国際情勢は、米国同時テロ事件による軍事的緊張の余波であり、今後、それが中東周辺における地域的紛争や和平交渉問題の行方に与える影響、また特に被災国の米国に代表されるように、鈍化傾向を強めている世界経済に及ぼす悪影響などが危惧される所です。従いまして、エネルギーを中心とした商品市場がこうした事態に大きく反応する可能性があるとともに、今秋に予定されている中国のWTO加盟問題が、特に農産物市場や金市場に対して価格変動の増大をもたらすことも予想されます。このように政治・経済両面から、下期には商品市場の価格変動を増大させる要因が数多く内在しており、新規に上場された原油や大豆ミール(10月上場)への注目も集まると予想され、取引の活況を伴いながら商品先物市場の一層の規模拡大をもたらすことが期待されています。

このような状況にありまして当社グループは、新規上場商品に対して積極的に取り組むと同時に、高品質な情報の提供など付加価値の高い顧客サービスを展開し、お客様の多様な資産運用ニーズに積極的にお応えしてまいります。加えて、インターネットを活用したオンライン取引やグローバル化に対応した外国為替取引の充実を図り、新たな資産運用時代の到来に対応して魅力ある商品の開発にも積極的に取り組んでまいります。

また、予測される経営環境の変化に即応するため、新たな経営体制のもとで、経営管理体制の一層の整備を進め、徹底した経費の節減努力も継続し、経営の効率化を推進してまいります。

子会社興栄商事株式会社は、当社の営業活動充実に伴う印刷発注・取次業務の拡大、損害保険の代理店業務の拡充などによる収益拡大をめざしております。

以上の見通しにより、平成14年3月期は、連結営業収益が前年同期比3.6倍の93億60百万円、連結営業利益が前年同期に比べ、79億49百万円増の17億20百万円、連結経常利益が前年同期に比べ、78億56百万円増の16億20百万円、連結当期純利益が前年同期に比べ、78億94百万円増の10億70百万円を見込んでおります。

なお、プリンストン債に関連した商品ファンド「PG・スター・ファンド」につきましては、同ファンド営業者の米国における法的手続きにより、同資産の回収作業が継続されております。

当社グループは、今後とも、お客様の多様なニーズにお応えする質の高いサービス体制を強力に推進するとともに、経費の一層の削減を図り、全社を挙げて業績の向上に努めていく所存であります。

#### 4. 中間連結財務諸表等

##### (1) 中間連結貸借対照表

(単位 千円)

| 科 目          | 前中間連結会計期間末<br>(平成12年9月30日現在) |       | 当中間連結会計期間末<br>(平成13年9月30日現在) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成13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    | 16,048,403                   |       | 13,429,919                   |       | 16,327,843                              |       |
| 2. 委託者未収金    | 4,546,370                    |       | 3,937,818                    |       | 3,895,098                               |       |
| 3. 有価証券      | 5,613,955                    |       | 5,604,845                    |       | 5,606,869                               |       |
| 4. たな卸資産     | 155,977                      |       | 202,945                      |       | 200,896                                 |       |
| 5. 保管有価証券    | 2,262,904                    |       | 1,958,194                    |       | 2,260,144                               |       |
| 6. 委託者先物取引差金 | 2,337,229                    |       | 3,650,244                    |       | 2,828,193                               |       |
| 7. その他       | 2,676,511                    |       | 2,769,383                    |       | 2,502,063                               |       |
| 8. 貸倒引当金     | 1,608,140                    |       | 448,080                      |       | 277,783                                 |       |
| 流動資産合計       | 32,033,212                   | 71.3  | 31,105,272                   | 72.2  | 33,343,327                              | 72.9  |
| ・固定資産        |                              |       |                              |       |                                         |       |
| 1. 有形固定資産    |                              |       |                              |       |                                         |       |
| (1) 建物及び構築物  | 5,134,728                    |       | 4,901,419                    |       | 5,072,379                               |       |
| (2) 土地       | 4,042,242                    |       | 4,042,242                    |       | 4,042,242                               |       |
| (3) その他      | 317,701                      |       | 262,437                      |       | 224,534                                 |       |
| 有形固定資産合計     | 9,494,672                    | 21.2  | 9,206,100                    | 21.4  | 9,339,157                               | 20.4  |
| 2. 無形固定資産    | 78,993                       | 0.2   | 83,796                       | 0.2   | 76,209                                  | 0.1   |
| 3. 投資その他の資産  |                              |       |                              |       |                                         |       |
| (1) 投資有価証券   | 1,654,157                    |       | 1,280,493                    |       | 1,476,777                               |       |
| (2) その他      | 2,428,769                    |       | 1,723,185                    |       | 1,702,905                               |       |
| (3) 貸倒引当金    | 784,370                      |       | 316,937                      |       | 169,975                                 |       |
| 投資その他の資産合計   | 3,298,557                    | 7.3   | 2,686,741                    | 6.2   | 3,009,707                               | 6.6   |
| 固定資産合計       | 12,872,223                   | 28.7  | 11,976,638                   | 27.8  | 12,425,074                              | 27.1  |
| 資産合計         | 44,905,436                   | 100.0 | 43,081,910                   | 100.0 | 45,768,401                              | 100.0 |

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目        | 前中間連結会計期間末<br>(平成12年9月30日現在) |       | 当中間連結会計期間末<br>(平成13年9月30日現在) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成13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. 委託者未払金         | 684,883                      |       | 437,604                      |       | 419,933                                 |       |
| 2. 短期借入金          | 4,352,826                    |       | 4,544,001                    |       | 5,767,303                               |       |
| 3. 1年以内返済予定の長期借入金 | 562,680                      |       | 562,680                      |       | 562,680                                 |       |
| 4. 未払法人税等         | 18,549                       |       | 20,196                       |       | 33,246                                  |       |
| 5. 賞与引当金          | 130,700                      |       | 217,192                      |       | 75,700                                  |       |
| 6. 預り委託証拠金        | 12,166,127                   |       | 12,287,831                   |       | 14,402,655                              |       |
| 7. 預り委託証拠金代用有価証券  | 2,253,508                    |       | 1,950,094                    |       | 2,251,427                               |       |
| 8. その他            | 2,331,925                    |       | 1,732,409                    |       | 1,716,519                               |       |
| 流動負債合計            | 22,501,201                   | 50.1  | 21,752,010                   | 50.5  | 25,229,464                              | 55.1  |
| ・固定負債             |                              |       |                              |       |                                         |       |
| 1. 長期借入金          | 7,374,640                    |       | 6,811,960                    |       | 7,093,300                               |       |
| 2. 退職給付引当金        | 255,559                      |       | 312,521                      |       | 296,902                                 |       |
| 3. 役員退職慰労引当金      | 359,445                      |       | 476,112                      |       | 416,612                                 |       |
| 4. その他            | 57,470                       |       | 71,000                       |       | 57,470                                  |       |
| 固定負債合計            | 8,047,114                    | 17.9  | 7,671,593                    | 17.8  | 7,864,284                               | 17.2  |
| ・特別法上の準備金         |                              |       |                              |       |                                         |       |
| 1. 商品取引責任準備金      | 128,143                      |       | 204,319                      |       | 168,582                                 |       |
| 2. 金融先物取引責任準備金    | 137                          |       | 137                          |       | 137                                     |       |
| 特別法上の準備金合計        | 128,280                      | 0.3   | 204,456                      | 0.5   | 168,719                                 | 0.4   |
| 負債合計              | 30,676,596                   | 68.3  | 29,628,060                   | 68.8  | 33,262,468                              | 72.7  |
| (少数株主持分)          |                              |       |                              |       |                                         |       |
| 少数株主持分            | --                           |       | --                           |       | --                                      |       |
| (資本の部)            |                              |       |                              |       |                                         |       |
| ・資本金              | 3,245,237                    | 7.2   | 3,245,237                    | 7.5   | 3,245,237                               | 7.1   |
| ・資本準備金            | 3,171,698                    | 7.1   | 3,052,633                    | 7.1   | 3,158,506                               | 6.9   |
| ・連結剰余金            | 8,125,396                    | 18.1  | 7,312,569                    | 17.0  | 6,534,690                               | 14.2  |
| ・その他の有価証券評価差額金    | 313,430                      | 0.7   | 156,527                      | 0.4   | 432,438                                 | 0.9   |
|                   | 14,228,902                   |       | 13,453,913                   |       | 12,505,996                              |       |
| ・自己株式             | 63                           | 0.0   | 63                           | 0.0   | 63                                      | 0.0   |
| 資本合計              | 14,228,839                   | 31.7  | 13,453,850                   | 31.2  | 12,505,933                              | 27.3  |
| 負債・資本合計           | 44,905,436                   | 100.0 | 43,081,910                   | 100.0 | 45,768,401                              | 100.0 |

## (2) 中間連結損益計算書

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目                          | 前中間連結会計期間<br>〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成12年9月30日〕 |         | 当中間連結会計期間<br>〔自平成13年4月1日〕<br>〔至平成13年9月30日〕 |       | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成13年3月31日〕 |       |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|---------|--------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------|-------|
|                                     | 金 額                                        | 百分比     | 金 額                                        | 百分比   | 金 額                                                    | 百分比   |
|                                     | . 営業収益                                     |         |                                            |       |                                                        |       |
| 1. 受取手数料                            | 3,275,314                                  |         | 4,711,204                                  |       | 7,234,174                                              |       |
| 2. 売買損益                             | 2,955,545                                  |         | 938,748                                    |       | 4,733,972                                              |       |
| 3. その他                              | 16,521                                     |         | 13,500                                     |       | 31,717                                                 |       |
| 営業収益計                               | 336,289                                    | 100.0   | 5,663,453                                  | 100.0 | 2,531,919                                              | 100.0 |
| . 営業費用                              | 5,048,487                                  | 1,501.2 | 4,058,890                                  | 71.7  | 8,761,298                                              | 346.0 |
| 営業利益又は営業損失( )                       | 4,712,198                                  | 1,401.2 | 1,604,562                                  | 28.3  | 6,229,379                                              | 246.0 |
| . 営業外収益                             |                                            |         |                                            |       |                                                        |       |
| 1. 受取利息                             | 29,818                                     |         | 24,991                                     |       | 73,174                                                 |       |
| 2. 受取配当金                            | 5,361                                      |         | 4,961                                      |       | 12,264                                                 |       |
| 3. その他                              | 175,607                                    |         | 171,103                                    |       | 412,054                                                |       |
| 営業外収益計                              | 210,788                                    | 62.7    | 201,056                                    | 3.6   | 497,493                                                | 19.6  |
| . 営業外費用                             |                                            |         |                                            |       |                                                        |       |
| 1. 支払利息及び割引料                        | 179,443                                    |         | 170,618                                    |       | 362,975                                                |       |
| 2. 貸倒引当金繰入                          | 62,000                                     |         | 3,150                                      |       | 71,475                                                 |       |
| 3. 為替差損                             | 75,983                                     |         | 5,619                                      |       | --                                                     |       |
| 4. その他                              | 6,687                                      |         | 23,851                                     |       | 69,804                                                 |       |
| 営業外費用計                              | 324,114                                    | 96.4    | 203,239                                    | 3.6   | 504,255                                                | 19.9  |
| 経常利益又は経常損失( )                       | 4,825,524                                  | 1,434.9 | 1,602,379                                  | 28.3  | 6,236,141                                              | 246.3 |
| . 特別利益                              |                                            |         |                                            |       |                                                        |       |
| 1. 固定資産売却益                          | 31,500                                     |         | --                                         |       | 31,500                                                 |       |
| 2. 投資有価証券売却益                        | --                                         |         | 9,668                                      |       | 14,800                                                 |       |
| 特別利益計                               | 31,500                                     | 9.4     | 9,668                                      | 0.2   | 46,300                                                 | 1.8   |
| . 特別損失                              |                                            |         |                                            |       |                                                        |       |
| 1. 固定資産売却損                          | --                                         |         | 2,041                                      |       | 2,218                                                  |       |
| 2. 固定資産除却損                          | 2,114                                      |         | 535                                        |       | 5,551                                                  |       |
| 3. 商品取引責任準備金繰入額                     | 46,499                                     |         | 35,737                                     |       | 86,937                                                 |       |
| 4. 退職給付引当金繰入額                       | 32,746                                     |         | --                                         |       | 65,793                                                 |       |
| 5. 役員退職引当金繰入額                       | 29,667                                     |         | 29,667                                     |       | 59,334                                                 |       |
| 6. 投資有価証券売却損                        | --                                         |         | 4,199                                      |       | --                                                     |       |
| 7. 投資有価証券評価損                        | 62,769                                     |         | 478,639                                    |       | 128,955                                                |       |
| 8. ゴルフ会員権評価損                        | 253,960                                    |         | --                                         |       | 263,685                                                |       |
| 特別損失計                               | 427,756                                    | 127.2   | 550,820                                    | 9.7   | 612,475                                                | 24.2  |
| 税金等調整前中間純利益又は<br>税金等調整前中間(当期)純損失( ) | 5,221,780                                  | 1,552.8 | 1,061,227                                  | 18.7  | 6,802,316                                              | 268.7 |
| 法人税、住民税及び事業税                        | 11,528                                     | 3.4     | 11,000                                     | 0.2   | 21,698                                                 | 0.8   |
| 中間純利益又は<br>中間(当期)純損失( )             | 5,233,308                                  | 1,556.2 | 1,050,227                                  | 18.5  | 6,824,014                                              | 269.5 |

### ( 3 ) 中間連結剰余金計算書

( 単位 千円 )

| 期 別<br>科 目          | 前中間連結会計期間<br>〔 自 平成12年4月 1日<br>至 平成12年9月30日 〕 |            | 当中間連結会計期間<br>〔 自 平成13年4月 1日<br>至 平成13年9月30日 〕 |           | 前連結会計年度の<br>要約連結剰余金計算書<br>〔 自 平成12年4月 1日<br>至 平成13年3月31日 〕 |            |
|---------------------|-----------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------|------------|
|                     | 金 額                                           |            | 金 額                                           |           | 金 額                                                        |            |
| 連結剰余金期首残高           |                                               | 13,686,497 |                                               | 6,534,690 |                                                            | 13,686,497 |
| 連結剰余金減少高            |                                               |            |                                               |           |                                                            |            |
| 1. 配 当 金            | 327,791                                       |            | 272,348                                       |           | 327,791                                                    |            |
| 2. 役員賞与金            | ---                                           | 327,791    | ---                                           | 272,348   | ---                                                        | 327,791    |
| 中間純利益又は中間(当期)純損失( ) |                                               | 5,233,308  |                                               | 1,050,227 |                                                            | 6,824,014  |
| 連結剰余金中間期末(期末)残高     |                                               | 8,125,396  |                                               | 7,312,569 |                                                            | 6,534,690  |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目              | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度                       |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                         | 〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成12年9月30日〕 | 〔自平成13年4月1日〕<br>〔至平成13年9月30日〕 | 〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成13年3月31日〕 |
|                         | 金 額                           | 金 額                           | 金 額                           |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                               |                               |                               |
| 1. 税金等調整前中間(当期)純利益      | 5,221,780                     | 1,061,227                     | 6,802,316                     |
| 2. 減価償却費                | 208,013                       | 186,241                       | 423,064                       |
| 3. 貸倒引当金の増加額            | 1,892,000                     | 317,259                       | 52,751                        |
| 4. 賞与引当金の増加額            | 10,240                        | 141,492                       | 44,760                        |
| 5. 退職給付引当金の増加額          | 20,499                        | 15,618                        | 61,842                        |
| 6. 役員退職引当金の増加額          | 55,087                        | 59,500                        | 112,254                       |
| 7. 特別法上の準備金の増加額         | 46,499                        | 35,737                        | 86,937                        |
| 8. 受取利息及び配当金            | 35,180                        | 29,952                        | 85,439                        |
| 9. 有価証券売却損              | 12,269                        | 5,468                         | 14,716                        |
| 10. 有価証券評価損             | 68,767                        | 478,639                       | 127,955                       |
| 11. デリバティブ評価益           | 9,407                         | 62,329                        | 29,300                        |
| 12. ゴルフ会員権評価損           | 253,960                       | ---                           | 256,125                       |
| 13. 支払利息                | 179,443                       | 170,618                       | 362,975                       |
| 14. 為替差損                | 4,564                         | 5,783                         | 22,284                        |
| 15. 有形固定資産売却益           | 31,143                        | 2,041                         | 29,980                        |
| 16. 有形固定資産除却損           | 1,757                         | 535                           | 2,969                         |
| 17. 委託者未収金の増加額          | 2,564,746                     | 186,622                       | 1,293,352                     |
| 18. 自己先物取引差金の増加額        | 2,307,619                     | ---                           | 2,307,619                     |
| 19. 委託者先物取引差金の増加額       | 2,707,072                     | 822,050                       | 2,216,107                     |
| 20. 預り委託証拠金の増加額         | 743,441                       | 2,114,823                     | 2,979,968                     |
| 21. たな卸資産の減少額           | 1,865                         | 2,048                         | 46,784                        |
| 22. 委託者未払金の減少額          | 398,957                       | 17,670                        | 134,007                       |
| 23. 資産及び負債の増減額          | 519,618                       | 178,368                       | 279,348                       |
| 小 計                     | 1,532,017                     | 909,298                       | 988,092                       |
| 24. 利息及び配当金の受取額         | 22,391                        | 29,952                        | 75,039                        |
| 25. 利息の支払額              | 178,980                       | 167,710                       | 367,181                       |
| 26. 法人税等の支払額            | 102,100                       | 31,236                        | 21,644                        |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>1,273,328</b>              | <b>1,078,292</b>              | <b>674,305</b>                |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                               |                               |                               |
| 1. 定期預金の預入による支出         | 6,799,300                     | 10,731,000                    | 17,913,000                    |
| 2. 定期預金の払戻による収入         | 6,703,150                     | 13,297,000                    | 17,082,000                    |
| 3. 有価証券の取得による支出         | 2,573,508                     | 2,576,163                     | 5,596,470                     |
| 4. 有価証券の売却による収入         | 2,373,826                     | 2,578,187                     | 5,408,275                     |
| 5. 有形固定資産の取得による支出       | 68,869                        | 43,087                        | 115,526                       |
| 6. 有形固定資産の売却による収入       | 48,050                        | 188                           | 44,986                        |
| 7. 投資有価証券の取得による支出       | 381,794                       | 208,854                       | 486,346                       |
| 8. 投資有価証券の売却による収入       | 417,747                       | 207,878                       | 517,933                       |
| 9. 貸付金の貸付による支出          | 160,000                       | 53,000                        | 332,000                       |
| 10. 貸付金の回収による収入         | 19,303                        | 55,245                        | 235                           |
| 11. その他                 | 559,352                       | 103,027                       | 552,821                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>137,955</b>                | <b>2,629,421</b>              | <b>837,091</b>                |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                               |                               |                               |
| 1. 短期借入金純減少額            | 96,732                        | 1,223,301                     | 1,317,744                     |
| 2. 長期借入金の返済による支出        | 281,340                       | 281,340                       | 562,680                       |
| 3. 自己株式の取得による支出         | 22                            | 105,873                       | 13,169                        |
| 4. 配当金の支払額              | 327,791                       | 272,348                       | 327,791                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>705,841</b>                | <b>1,882,863</b>              | <b>414,102</b>                |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 70                            | 189                           | 786                           |
| 現金及び現金同等物の増加額           | 705,512                       | 331,924                       | 252,103                       |
| 現金及び現金同等物期首残高           | 432,740                       | 684,843                       | 432,740                       |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高    | 1,138,253                     | 352,919                       | 684,843                       |

## 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1 社

主要な連結子会社名

興栄商事株式会社

(2) 主要な非連結子会社名

エースマーキュリーカンパニー

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、小規模であり合計の総資産、売上高、中間純利益及び剰余金は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 2. 持分法の適用に関する事情

該当事項はありません。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

a 満期保有目的債券

償却原価法

b その他有価証券

時価のある有価証券

中間決算末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しております。 )

時価のない有価証券

移動平均法による原価法

なお、商品先物取引の預り委託証拠金代用有価証券として受け入れた保管有価証券は商品取引所法施行規則第7条の規定により商品取引所が定めた充用価格によっており、主な有価証券の充用価格は次のとおりであります。

|            |           |
|------------|-----------|
| 利付国庫債券     | 額面金額の80%  |
| 社債(上場銘柄)   | 額面金額の65%  |
| 株券(一部上場銘柄) | 時価の70%相当額 |
| 倉荷証券       | 時価の70%相当額 |

デリバティブ

時価法

運用目的の金銭信託

時価法

たな卸資産

商品

先入先出法による原価法

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### 有形固定資産

定率法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成11年4月1日以降取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

### 無形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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）に基づく定額法によっております。

### 長期前払費用

均等償却をしております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

### 少額減価償却資産

取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間均等償却をしております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

### 貸倒引当金

中間期末現在に有する金銭債権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検討し、回収不能見込額を計上しております。

### 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため支給対象期間基準による繰入限度額を基礎に、将来の支給見込を加味して計上しております。

### 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込みに基づき、当中間連結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。数理計算上の差異は、発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理しております。

### 役員退職引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

なお、連結子会社については計上しておりません。

### 商品取引責任準備金

商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第136条の22の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。

### 金融先物取引責任準備金

金融先物取引事故による損失に備えるため、金融先物取引法第82条第1項の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。

## (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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、換算差額は損益として処理

しております。

(5) 重要な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準じた会計処理によっております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ等のヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップ取引、支払金利に係るキャップ取引及び受取金利に係るフロアー取引は、特例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

金利スワップ取引及び金利オプション取引（キャップ取引を含む。）

ヘッジ対象

相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないもの及びキャッシュ・フローが固定されその変動が回避されるもの。

ヘッジ方針

借入金金利変動リスクをヘッジするための手段として、金利スワップ取引及び金利オプション取引を利用し、ヘッジの対象は個別契約ごとに取り扱うものとする。

ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジの手段として利用している金利スワップ取引及び金利オプション取引は、金利スワップの特例処理の対象に該当するため、有効性の判断は省略しております。

(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項

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、税抜き方式によっております。

5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、要求払預金及び取得から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなります。

## 注 記 事 項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成12年9月30日現在)                                                      | 当中間連結会計期間末<br>(平成13年9月30日現在)                                                      | 前連結会計年度<br>(平成13年3月31日現在)                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>1,725,556千円                                                   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,061,109千円                                                   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>1,900,150千円                                                   |
| 2 (担保資産)<br>担保資産の内訳                                                               | 2 (担保資産)<br>担保資産の内訳                                                               | 2 (担保資産)<br>担保資産の内訳                                                               |
| 預 金 4,045,000千円                                                                   | 預 金 5,645,000千円                                                                   | 預 金 5,245,000千円                                                                   |
| 建 物 3,738,366千円                                                                   | 建 物 3,539,166千円                                                                   | 建 物 3,631,898千円                                                                   |
| 土 地 3,662,564千円                                                                   | 土 地 3,662,564千円                                                                   | 土 地 3,662,564千円                                                                   |
| 合 計 11,445,930千円                                                                  | 合 計 12,846,730千円                                                                  | 合 計 12,539,462千円                                                                  |
| 対応する債務の内訳                                                                         | 対応する債務の内訳                                                                         | 対応する債務の内訳                                                                         |
| 短期借入金 2,757,223千円                                                                 | 短期借入金 3,609,301千円                                                                 | 短期借入金 4,296,693千円                                                                 |
| 短期借入有価証券 700,000千円                                                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                                                |
| 長期借入金 7,937,320千円                                                                 | 長期借入金 7,374,640千円                                                                 | 長期借入金 7,655,980千円                                                                 |
| 合 計 11,394,543千円                                                                  | 合 計 11,583,941千円                                                                  | 合 計 12,552,673千円                                                                  |
| 商品取引所法第97条の2第4項に基づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円                                     | 商品取引所法第97条の2第4項に基づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円                                     | 商品取引所法第97条の2第4項に基づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円                                     |
| 担保資産の内訳                                                                           | 担保資産の内訳                                                                           | 担保資産の内訳                                                                           |
| 預 金 450,000千円                                                                     | 預 金 450,000千円                                                                     | 預 金 450,000千円                                                                     |
| 取引所預託資産                                                                           | 取引所預託資産                                                                           | 取引所預託資産                                                                           |
| 有 価 証 券 5,587,581千円                                                               | 有 価 証 券 4,149,259千円                                                               | 有 価 証 券 5,580,482千円                                                               |
| 保管有価証券 657,105千円                                                                  | 保管有価証券 740,682千円                                                                  | 保管有価証券 461,471千円                                                                  |
| 短期借入有価証券 700,000千円                                                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                                                |
| 投資有価証券 968,413千円                                                                  | 投資有価証券 724,485千円                                                                  | 投資有価証券 1,046,553千円                                                                |
| 合 計 7,913,099千円                                                                   | 合 計 6,214,426千円                                                                   | 合 計 7,688,507千円                                                                   |
| 3 特別法上の準備金等                                                                       | 3 特別法上の準備金等                                                                       | 3 特別法上の準備金等                                                                       |
| (1) 商品取引責任準備金<br>商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第136条の22の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。   | (1) 商品取引責任準備金<br>商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第136条の22の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。   | (1) 商品取引責任準備金<br>商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第136条の22の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。   |
| (2) 金融先物取引責任準備金<br>金融先物取引事故による損失に備えるため、金融先物取引法第82条第1項の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。 | (2) 金融先物取引責任準備金<br>金融先物取引事故による損失に備えるため、金融先物取引法第82条第1項の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。 | (2) 金融先物取引責任準備金<br>金融先物取引事故による損失に備えるため、金融先物取引法第82条第1項の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。 |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成12年4月1日<br>至平成12年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成13年4月1日<br>至平成13年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自平成12年4月1日<br>至平成13年3月31日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1 営業費用の主なもの<br>人 件 費                     | 1 営業費用の主なもの<br>人 件 費                     | 1 営業費用の主なもの<br>人 件 費                   |
| 役員報酬 97,349千円                            | 役員報酬 106,025千円                           | 役員報酬 191,487千円                         |
| 従業員給与 1,069,012千円                        | 従業員給与 1,148,968千円                        | 従業員給与 2,222,870千円                      |
| 賞与引当金繰入 91,063千円                         | 賞与引当金繰入 200,784千円                        | 賞与引当金繰入 75,240千円                       |
| 退職給付費用 52,186千円                          | 退職給付費用 64,204千円                          | 退職給付費用 105,333千円                       |
| 役員退職引当金繰入 25,420千円                       | 役員退職引当金繰入 29,833千円                       | 役員退職引当金繰入 52,920千円                     |
| 福利厚生費 187,489千円                          | 福利厚生費 189,692千円                          | 福利厚生費 351,478千円                        |
| 小 計 1,522,522千円                          | 小 計 1,739,508千円                          | 小 計 2,999,329千円                        |
| 貸倒引当金繰入 1,830,000千円                      | 貸倒引当金繰入 438,209千円                        | 貸倒引当金繰入 340,773千円                      |
| その他 1,695,965千円                          | その他 1,881,171千円                          | 貸倒損失 2,114,146千円                       |
| 合 計 5,048,487千円                          | 合 計 4,058,890千円                          | その他 3,307,049千円                        |
| 2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。                | 2 _____                                  | 合 計 8,761,298千円                        |
| 機械装置及び運搬具 31,500千円                       |                                          | 2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。              |
| 3 _____                                  | 3 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。                | 機械装置及び運搬具 31,500千円                     |
|                                          | 機械装置及び運搬具 1,241千円                        | 3 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。              |
|                                          | 会 員 権 800千円                              | 機械装置及び運搬具 2,051千円                      |
|                                          | 合 計 2,041千円                              |                                        |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>〔自 平成12年4月 1日〕<br>〔至 平成12年9月30日〕  | 当中間連結会計期間<br>〔自 平成13年4月 1日〕<br>〔至 平成13年9月30日〕  | 前連結会計年度<br>〔自 平成12年4月 1日〕<br>〔至 平成13年3月31日〕 |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1. 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | 1. 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | 1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  |
| 現金及び預金勘定 16,048,403千円                          | 現金及び預金勘定 13,429,919千円                          | 現金及び預金勘定 15,244,740千円                       |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 14,910,150千円                  | 預入期間が3か月を超える定期預金 11,077,000千円                  | 預入期間が3か月を超える定期預金 14,812,000千円               |
| 現金及び現金同等物 1,138,253千円                          | 分離保管指定金銭信託 2,000,000千円                         | 現金及び現金同等物 432,740千円                         |
|                                                | 現金及び現金同等物 352,919千円                            |                                             |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>〔自 平成12年4月 1日〕<br>〔至 平成12年9月30日〕                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 当中間連結会計期間<br>〔自 平成13年4月 1日〕<br>〔至 平成13年9月30日〕                                   | 前連結会計年度<br>〔自 平成12年4月 1日〕<br>〔至 平成13年3月31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<br>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<br>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<br>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 border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具及び備品<br/>千円</th> <th>無形固定資産<br/>千円</th> <th>合計<br/>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>479,622</td> <td>128,637</td> <td>608,259</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>354,168</td> <td>78,069</td> <td>432,238</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>125,453</td> <td>50,567</td> <td>176,020</td> </tr> </tbody> </table> |                                                                                 | 器具及び備品<br>千円                                                                  | 無形固定資産<br>千円 | 合計<br>千円 | 取得価額相当額 | 479,622 | 128,637 | 608,259 | 減価償却累計額相当額 | 354,168 | 78,069 | 432,238 | 中間期末残高相当額 | 125,453 | 50,567 | 176,020 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具及び備品<br/>千円</th> <th>無形固定資産<br/>千円</th> <th>合計<br/>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>456,998</td> <td>128,637</td> <td>585,635</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>360,869</td> <td>101,212</td> <td>462,082</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>96,128</td> <td>27,424</td> <td>123,553</td> </tr> </tbody> </table> |  | 器具及び備品<br>千円 | 無形固定資産<br>千円 | 合計<br>千円 | 取得価額相当額 | 456,998 | 128,637 | 585,635 | 減価償却累計額相当額 | 360,869 | 101,212 | 462,082 | 中間期末残高相当額 | 96,128 | 27,424 | 123,553 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具及び備品<br/>千円</th> <th>無形固定資産<br/>千円</th> <th>合計<br/>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>502,922</td> <td>128,637</td> <td>631,559</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>399,867</td> <td>90,968</td> <td>490,835</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td>103,054</td> <td>37,669</td> <td>140,724</td> </tr> </tbody> </table> |  | 器具及び備品<br>千円 | 無形固定資産<br>千円 | 合計<br>千円 | 取得価額相当額 | 502,922 | 128,637 | 631,559 | 減価償却累計額相当額 | 399,867 | 90,968 | 490,835 | 期末残高相当額 | 103,054 | 37,669 | 140,724 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 器具及び備品<br>千円                                                                    | 無形固定資産<br>千円                                                                  | 合計<br>千円     |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 479,622                                                                         | 128,637                                                                       | 608,259      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 354,168                                                                         | 78,069                                                                        | 432,238      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 中間期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 125,453                                                                         | 50,567                                                                        | 176,020      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 器具及び備品<br>千円                                                                    | 無形固定資産<br>千円                                                                  | 合計<br>千円     |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 456,998                                                                         | 128,637                                                                       | 585,635      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 360,869                                                                         | 101,212                                                                       | 462,082      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 中間期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 96,128                                                                          | 27,424                                                                        | 123,553      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 器具及び備品<br>千円                                                                    | 無形固定資産<br>千円                                                                  | 合計<br>千円     |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 502,922                                                                         | 128,637                                                                       | 631,559      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 399,867                                                                         | 90,968                                                                        | 490,835      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 103,054                                                                         | 37,669                                                                        | 140,724      |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 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                                                                |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 1年以内 108,201千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1年以内 58,461千円                                                                   | 1年以内 86,027千円                                                                 |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 1年超 75,928千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1年超 69,565千円                                                                    | 1年超 61,031千円                                                                  |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 合計 184,129千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 合計 128,027千円                                                                    | 合計 147,058千円                                                                  |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 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、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                                        | 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 65,403千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 支払リース料 56,576千円                                                                 | 支払リース料 127,887千円                                                              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却費相当額 60,139千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 減価償却費相当額 52,227千円                                                               | 減価償却費相当額 117,816千円                                                            |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 支払利息相当額 3,705千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 支払利息相当額 2,476千円                                                                 | 支払利息相当額 6,774千円                                                               |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法                                                          | 減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法                                                        |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 減価償却費相当額の算定方法<br>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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 減価償却費相当額の算定方法<br>同 左                                                            | 減価償却費相当額の算定方法<br>同 左                                                          |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |
| 支払利息相当額の算定方法<br>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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 支払利息相当額の算定方法<br>同 左                                                             | 支払利息相当額の算定方法<br>同 左                                                           |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |           |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |         |         |           |        |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |              |              |          |         |         |         |         |            |         |        |         |         |         |        |         |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成12年9月30日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位 千円)

| 区 分     | 取得原価      | 中間連結貸借<br>対照表計上額 | 差 額     |
|---------|-----------|------------------|---------|
| 株 式     | 903,514   | 762,506          | 141,007 |
| 債 券     |           |                  |         |
| 国債・地方債等 | 59,497    | 59,819           | 322     |
| 転換社債    | 19,962    | 19,165           | 797     |
| その他     | 940,108   | 768,160          | 171,948 |
| 計       | 1,923,083 | 1,609,652        | 313,430 |

2. 時価評価されていない有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

(単位 千円)

| 内 容              | 中間連結貸借対照表計上額 |
|------------------|--------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |              |
| 割引国庫債券           | 10,855       |
| 割引金融債券           | 5,603,100    |
| (2) その他有価証券      |              |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 44,505       |

当中間連結会計期間末(平成13年9月30日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位 千円)

| 区 分     | 取得原価      | 中間連結貸借<br>対照表計上額 | 差 額     |
|---------|-----------|------------------|---------|
| 株 式     | 639,393   | 562,952          | 76,441  |
| 債 券     |           |                  |         |
| 国債・地方債等 | 69,514    | 72,816           | 3,302   |
| 転換社債    | 62,226    | 62,358           | 131     |
| その他     | 622,380   | 538,860          | 83,520  |
| 計       | 1,393,515 | 1,236,987        | 156,527 |

2. 時価評価されていない有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

(単位 千円)

| 内 容              | 中間連結貸借対照表計上額 |
|------------------|--------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |              |
| 割引金融債券           | 5,604,845    |
| (2) その他有価証券      |              |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 43,505       |

前連結会計年度末(平成13年3月31日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位 千円)

| 区 分     | 取得原価      | 連結貸借対照表上額 | 差 額     |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 株 式     | 789,431   | 636,321   | 153,109 |
| 債 券     |           |           |         |
| 国債・地方債等 | 69,514    | 72,407    | 2,892   |
| 転換社債    | 35,023    | 35,017    | 5       |
| その他     | 971,741   | 689,525   | 282,215 |
| 計       | 1,865,710 | 1,433,271 | 432,438 |

2. 時価評価されていない有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

(単位 千円)

| 内 容              | 連結貸借対照表計上額 |
|------------------|------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |            |
| 割引金融債券           | 5,606,869  |
| (2) その他有価証券      |            |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 43,505     |

## (デリバティブ取引関係)

## デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

## (1) 商品関連

(単位 千円)

| 区分       | 種類         | 前中間連結会計期間<br>(平成12年9月30日現在) |            |            | 当中間連結会計期間<br>(平成13年9月30日現在) |           |            | 前連結会計年度<br>(平成13年3月31日現在) |            |         |
|----------|------------|-----------------------------|------------|------------|-----------------------------|-----------|------------|---------------------------|------------|---------|
|          |            | 契約額等                        | 時価         | 評価損益       | 契約額等                        | 時価        | 評価損益       | 契約額等                      | 時価         | 評価損益    |
| 市<br>場   | 先物取引       |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 国内商品       |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 農産物        |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 8,268,087                   | 8,034,661  | 233,426    | 876,908                     | 878,073   | 1,164      | 9,266,798                 | 9,518,111  | 251,312 |
|          | 買建         | 2,622,057                   | 2,274,222  | 347,834    | 4,333,517                   | 4,246,482 | 87,034     | 10,685,867                | 10,449,728 | 236,138 |
|          | 砂糖         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 1,184,412                   | 1,226,856  | 42,443     | 1,071,392                   | 907,295   | 164,097    | 2,445,457                 | 2,562,647  | 117,190 |
|          | 買建         | 2,044,268                   | 1,977,751  | 66,517     | 954,950                     | 859,258   | 95,692     | 2,736,158                 | 2,751,539  | 15,381  |
|          | 繭糸         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 554,534                     | 579,934    | 25,399     | 82,283                      | 78,597    | 3,685      | 47,295                    | 49,528     | 2,233   |
|          | 買建         | 493,342                     | 515,592    | 22,250     | ---                         | ---       | ---        | 126,129                   | 132,660    | 6,531   |
|          | 畜産物        |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 914,410                     | 907,600    | 6,810      | 35,171                      | 34,645    | 526        | 11,536                    | 11,520     | 16      |
|          | 買建         | 920,315                     | 912,675    | 7,640      | 56,261                      | 55,896    | 365        | 117,157                   | 113,835    | 3,322   |
|          | 貴金属        |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 9,837,677                   | 10,014,369 | 176,692    | 6,009,360                   | 5,968,964 | 40,396     | 8,392,288                 | 8,434,694  | 42,406  |
|          | 買建         | 1,863,877                   | 2,312,797  | 448,920    | 1,552,955                   | 1,432,649 | 120,306    | 242,296                   | 245,406    | 3,110   |
|          | アルミニウム     |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         | 81,305                      | 82,042     | 737        | 4,941                       | 4,949     | 7          | 53,030                    | 53,208     | 178     |
|          | 買建         | 67,428                      | 68,195     | 767        | 20,532                      | 20,691    | 158        | 361,182                   | 366,730    | 5,547   |
| ゴム       |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       | 1,414,307  | 1,496,009                   | 81,702     | 1,909,509  | 1,759,063                   | 150,446   | 2,222,932  | 2,281,045                 | 58,112     |         |
| 買建       | 397,378    | 400,415                     | 3,037      | 23,010     | 21,930                      | 1,080     | 172,609    | 170,628                   | 1,981      |         |
| 石油       |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       | 21,453,085 | 23,118,466                  | 1,665,380  | 9,463,067  | 8,821,808                   | 641,259   | 14,201,704 | 15,003,442                | 801,738    |         |
| 買建       | 15,372,864 | 16,792,201                  | 1,419,337  | 2,212,040  | 2,142,937                   | 69,102    | 26,613,772 | 27,263,959                | 650,187    |         |
| 農産物・飼料指数 |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       | 381,116    | 383,028                     | 1,912      | 717,588    | 681,535                     | 36,053    | 851,239    | 845,823                   | 5,416      |         |
| 買建       | 95,806     | 86,926                      | 8,880      | 27,727     | 26,461                      | 1,266     | 498,547    | 483,500                   | 15,047     |         |
| 天然ゴム指数   |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       | 3,574,364  | 3,572,577                   | 1,787      | 1,436,480  | 1,200,755                   | 235,725   | 2,327,692  | 2,322,558                 | 5,134      |         |
| 買建       | 4,557,398  | 4,549,490                   | 7,908      | 1,904,578  | 1,642,476                   | 262,102   | 2,220,995  | 2,143,695                 | 77,300     |         |
| 海外商品     |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       | 146,880    | 145,978                     | 902        | 514,366    | 488,056                     | 26,310    | 112,284    | 108,937                   | 3,346      |         |
| 買建       | 207,336    | 196,333                     | 11,002     | 100,967    | 94,677                      | 6,290     | 187,101    | 169,639                   | 17,461     |         |
| 引        | オプション取引    |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 国内商品       |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 農産物        |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | コール        | 1,372                       | 1,080      | 292        | 2,328                       | 1,132     | 1,195      | 1,972                     | 1,938      | 34      |
|          | プット        | 6,139                       | 5,618      | 521        | 1,675                       | 1,221     | 454        | 2,553                     | 2,587      | 34      |
|          | 買建         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | コール        | 6,371                       | 5,550      | 821        | 3,104                       | 1,889     | 1,215      | 1,719                     | 1,580      | 138     |
|          | プット        | 3,438                       | 2,705      | 733        | 4,701                       | 4,410     | 291        | 734                       | 603        | 131     |
|          | 砂糖         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | 売建         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | コール        | 96,780                      | 66,353     | 30,427     | 39,870                      | 3,486     | 36,384     | 4,463                     | 5,461      | 998     |
|          | プット        | 15,153                      | 15,959     | 806        | 478                         | 1,404     | 926        | 16,662                    | 15,281     | 1,381   |
|          | 買建         |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
|          | コール        | 450                         | 33         | 416        | ---                         | ---       | ---        | 2,092                     | 1,777      | 315     |
|          | プット        | 10,595                      | 10,195     | 399        | 9,402                       | 39,911    | 30,509     | 1,243                     | 483        | 759     |
| 海外商品     |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| 売建       |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| コール      | 18,868     | 23,751                      | 4,883      | 13,331     | 7,298                       | 6,032     | 9,880      | 2,315                     | 7,565      |         |
| プット      | 1,187      | 1,677                       | 490        | 7,751      | 16,756                      | 9,005     | ---        | ---                       | ---        |         |
| 買建       |            |                             |            |            |                             |           |            |                           |            |         |
| コール      | ---        | ---                         | ---        | 192        | 8                           | 184       | ---        | ---                       | ---        |         |
| プット      | ---        | ---                         | ---        | 403        | 560                         | 157       | ---        | ---                       | ---        |         |
| 合計       | 76,612,608 | 79,781,048                  | 284,122    | 33,390,845 | 31,445,279                  | 717,358   | 83,935,393 | 85,514,866                | 923,147    |         |

(注) 時価等の算定方法は、各商品取引所の最終値段によっております。

## (2) 通貨関連

(単位 千円)

| 区分     | 種類                  | 前中間連結会計期間<br>(平成12年9月30日現在) |         |       | 当中間連結会計期間<br>(平成13年9月30日現在) |           |        | 前連結会計年度<br>(平成13年3月31日現在) |           |        |
|--------|---------------------|-----------------------------|---------|-------|-----------------------------|-----------|--------|---------------------------|-----------|--------|
|        |                     | 契約額等                        | 時価      | 評価損益  | 契約額等                        | 時価        | 評価損益   | 契約額等                      | 時価        | 評価損益   |
| 以外場の取引 | 為替予約取引<br>売建<br>米ドル | 242,955                     | 248,745 | 5,789 | 1,856,260                   | 1,831,973 | 24,287 | 659,817                   | 690,286   | 30,468 |
|        | 買建<br>米ドル           | 94,738                      | 97,335  | 2,597 | 1,202,634                   | 1,202,243 | 390    | 463,058                   | 480,588   | 17,530 |
|        | 合計                  | 337,693                     | 346,080 | 3,192 | 3,058,894                   | 3,034,217 | 23,896 | 1,122,876                 | 1,170,874 | 12,938 |

(注) 1. 時価等の算定方法は、取引銀行から提示された価格によっております。

2. ヘッジ会計を適用しているものについては、開示対象から除いております。

## セグメント情報

### (1) 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成12年4月1日 至平成12年9月30日）、当中間連結会計期間（自平成13年4月1日 至平成13年9月30日）及び前連結会計年度（自平成12年4月1日 至平成13年3月31日）

全セグメントの営業収益の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「商品先物取引事業」の割合がいずれも90%を超えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

### (2) 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成12年4月1日 至平成12年9月30日）、当中間連結会計期間（自平成13年4月1日 至平成13年9月30日）及び前連結会計年度（自平成12年4月1日 至平成13年3月31日）

全セグメントの営業収益の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

### (3) 海外売上高

前中間連結会計期間（自平成12年4月1日 至平成12年9月30日）、当中間連結会計期間（自平成13年4月1日 至平成13年9月30日）及び前連結会計年度（自平成12年4月1日 至平成13年3月31日）

海外営業収益が、連結営業収益の10%未満のため、記載を省略しております。

## 商品先物取引関連の営業収益の状況

(1) 受取手数料

(単位 千円)

| 区 分        | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 |
|------------|-----------|-----------|
| 商品先物取引     |           |           |
| 現物先物取引     |           |           |
| 農産物市場      | 416,547   | 838,964   |
| 砂糖市場       | 100,756   | 65,047    |
| 繭糸市場       | 24,102    | 14,173    |
| 貴金属市場      | 1,758,860 | 2,644,516 |
| アルミニウム市場   | 5,626     | 14,045    |
| ゴム市場       | 196,730   | 255,864   |
| 石油市場       | 710,370   | 683,344   |
| 小 計        | 3,212,993 | 4,515,955 |
| オプション取引    |           |           |
| 農産物市場      | 27        | 8         |
| 砂糖市場       | 2         | 10        |
| 小 計        | 29        | 18        |
| 指数先物取引     |           |           |
| 農産物・飼料指数市場 | 2,494     | 57,580    |
| 天然ゴム指数市場   | 52,855    | 59,833    |
| 小 計        | 55,349    | 117,413   |
| 現金決済取引     |           |           |
| 畜産物市場      | 3,888     | 6,999     |
| 石油市場       |           | 63,890    |
| 小 計        | 3,888     | 70,889    |
| 商品先物取引計    | 3,272,260 | 4,704,277 |
| 外国為替取引     | 3,053     | 6,926     |
| 合 計        | 3,275,314 | 4,711,204 |

(2) 売買損益

(単位 千円)

| 区 分        | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 |
|------------|-----------|-----------|
| 商品先物取引     |           |           |
| 現物先物取引     |           |           |
| 農産物市場      | 348,350   | 433,015   |
| 砂糖市場       | 236,659   | 73,968    |
| 繭糸市場       | 166,971   | 1,858     |
| 貴金属市場      | 655,614   | 612,744   |
| アルミニウム市場   | 294,366   | 13,134    |
| ゴム市場       | 164,093   | 96,529    |
| 石油市場       | 764,936   | 489,270   |
| 小 計        | 2,630,991 | 487,225   |
| オプション取引    |           |           |
| 農産物市場      | 15,194    | 570       |
| 砂糖市場       | 56,856    | 92,389    |
| 小 計        | 72,050    | 91,819    |
| 指数先物取引     |           |           |
| 農産物・飼料指数市場 | 16,138    | 84,897    |
| 天然ゴム指数市場   | 388,516   | 23,899    |
| 小 計        | 404,654   | 60,997    |
| 現金決済取引     |           |           |
| 畜産物市場      | 12,149    | 10        |
| 石油市場       | -         | 225,841   |
| 小 計        | 12,149    | 225,851   |
| 海外先物取引     | 11,490    | 29,264    |
| 商品先物取引計    | 2,962,936 | 895,158   |
| 商品売買損益     | 3,821     | 17,619    |
| その他売買損益    | 11,213    | 25,970    |
| 合 計        | 2,955,545 | 938,748   |

## (3) 商品先物取引の売買高の状況

(単位 枚)

| 区 分            |            | 委 託       |              | 自 己       |              | 合 計       |              |
|----------------|------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|                |            |           | 前年同期比<br>(%) |           | 前年同期比<br>(%) |           | 前年同期比<br>(%) |
| 現物<br>先物<br>取引 | 農産物市場      | 293,482   | 194.8        | 149,030   | 114.4        | 442,512   | 157.5        |
|                | 砂糖市場       | 15,937    | 46.9         | 23,295    | 51.1         | 39,232    | 49.3         |
|                | 繭糸市場       | 5,447     | 73.9         | 5,561     | 29.8         | 11,008    | 42.3         |
|                | 貴金属市場      | 619,900   | 128.6        | 529,671   | 121.2        | 1,149,571 | 125.1        |
|                | アルミニウム市場   | 4,470     | 211.3        | 3,389     | 42.3         | 7,859     | 77.6         |
|                | ゴム市場       | 68,879    | 103.5        | 67,980    | 140.8        | 136,859   | 119.2        |
|                | 石油市場       | 283,171   | 85.0         | 421,809   | 96.7         | 704,980   | 91.6         |
|                | 小 計        | 1,291,286 | 120.0        | 1,200,735 | 106.8        | 2,492,021 | 113.3        |
| オン<br>取引       | 農産物市場      | 4         | 25.0         | 5,053     | 63.9         | 5,057     | 63.9         |
|                | 砂糖市場       | 5         | 500.0        | 1,009     | 24.2         | 1,014     | 24.3         |
|                | 小 計        | 9         | 52.9         | 6,062     | 50.2         | 6,071     | 50.2         |
| 物指<br>取数<br>引先 | 農産物・飼料指数市場 | 30,828    | 2,004.4      | 16,528    | 718.3        | 47,356    | 1,233.6      |
|                | 天然ゴム指数市場   | 14,721    | 84.2         | 23,742    | 115.6        | 38,463    | 101.1        |
|                | 小 計        | 45,549    | 239.4        | 40,270    | 176.3        | 85,819    | 205.0        |
| 済現<br>取金<br>引決 | 畜産物市場      | 3,535     | 236.9        | 1,607     | 58.2         | 5,142     | 120.8        |
|                | 石油市場       | 16,687    | -            | 3,676     | -            | 20,363    | -            |
|                | 小 計        | 20,222    | 1,355.4      | 5,283     | 191.2        | 25,505    | 599.4        |
| 合 計            |            | 1,357,066 | 123.8        | 1,252,350 | 107.8        | 2,609,416 | 115.6        |

## (4) 商品先物取引の未決済建玉の状況

(単位 枚)

| 区 分                |            | 委 託    |              | 自 己    |              | 合 計     |              |
|--------------------|------------|--------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                    |            |        | 前年同期比<br>(%) |        | 前年同期比<br>(%) |         | 前年同期比<br>(%) |
| 現物<br>先物<br>取引     | 農産物市場      | 17,708 | 148.6        | 5,774  | 41.0         | 23,482  | 90.3         |
|                    | 砂糖市場       | 883    | 65.7         | 1,840  | 65.4         | 2,723   | 65.5         |
|                    | 繭糸市場       | 461    | 114.4        | 221    | 8.2          | 682     | 22.0         |
|                    | 貴金属市場      | 45,093 | 87.2         | 7,750  | 69.1         | 52,843  | 84.0         |
|                    | アルミニウム市場   | 60     | 25.8         | 23     | 13.5         | 83      | 20.5         |
|                    | ゴム市場       | 8,523  | 88.7         | 5,588  | 130.9        | 14,111  | 101.7        |
|                    | 石油市場       | 4,933  | 36.1         | 8,079  | 28.9         | 13,012  | 31.2         |
|                    | 小 計        | 77,661 | 87.4         | 29,275 | 46.3         | 106,936 | 70.3         |
| オン<br>取引           | 農産物市場      | 3      | 30.0         | 294    | 57.4         | 297     | 56.9         |
|                    | 砂糖市場       | -      | -            | 591    | 56.2         | 591     | 56.2         |
|                    | 小 計        | 3      | 30.0         | 885    | 56.6         | 888     | 56.5         |
| 指<br>取数<br>引先      | 農産物・飼料指数市場 | 2,614  | 558.5        | 844    | 148.3        | 3,458   | 333.5        |
|                    | 天然ゴム指数市場   | 1,169  | 59.4         | 2,357  | 44.1         | 3,526   | 48.2         |
|                    | 小 計        | 3,783  | 155.2        | 3,201  | 54.2         | 6,984   | 83.7         |
| 現<br>取金<br>引決<br>済 | 畜産物市場      | 279    | 410.3        | 48     | 4.5          | 327     | 29.0         |
|                    | 石油市場       | 3,557  | -            | 1,162  | -            | 4,719   | -            |
|                    | 小 計        | 3,836  | 5,641.2      | 1,210  | 114.4        | 5,046   | 448.1        |
| 合 計                |            | 85,283 | 93.3         | 34,571 | 48.2         | 119,854 | 73.5         |

( 1 株当たり情報 )

| 前中間連結会計期間<br>[ 自 平成12年 4月 1日 ]<br>[ 至 平成12年 9月30日 ]           | 当中間連結会計期間<br>[ 自 平成13年 4月 1日 ]<br>[ 至 平成13年 9月30日 ]          | 前連結会計年度<br>[ 自 平成12年 4月 1日 ]<br>[ 至 平成13年 3月31日 ]               |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額          651.11円<br><br>1 株当たり中間純損失        239.48円 | 1 株当たり純資産額          630.39円<br><br>1 株当たり中間純利益        48.69円 | 1 株当たり純資産額          573.98 円<br><br>1 株当たり当期純損失        312.38 円 |
| なお、潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益については、新株引受権付社債及び転換社債の発行がないため記載しておりません。  | なお、潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益については、新株引受権付社債及び転換社債の発行がないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益額については、新株引受権付社債及び転換社債の発行がないため記載しておりません。   |

## 平成14年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成13年11月14日

会社名 エース交易株式会社 登録銘柄  
 コード番号 8749 本社所在地 東京都  
 本社所在地 東京都渋谷区渋谷三丁目29番24号  
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役  
 氏名 中原一正 電話番号 03(3406)4649  
 中間決算取締役会開催日 平成13年11月14日 中間配当制度の有無 有

## 1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日~平成13年9月30日)

## (1) 経営成績 (百万円未満の端数は切り捨てております)

|          | 営業収益  |             | 営業利益  |     | 経常利益  |     |
|----------|-------|-------------|-------|-----|-------|-----|
|          | 百万円   | %           | 百万円   | %   | 百万円   | %   |
| 13年9月中間期 | 5,651 | ( 1,656.3 ) | 1,577 | ( ) | 1,572 | ( ) |
| 12年9月中間期 | 321   | ( 92.6 )    | 4,736 | ( ) | 4,857 | ( ) |
| 13年3月期   | 2,504 | ( 68.6 )    | 6,278 | ( ) | 6,290 | ( ) |

|          | 中間(当期)純利益 |     | 1株当たり<br>中間(当期)純利益 |    |
|----------|-----------|-----|--------------------|----|
|          | 百万円       | %   | 円                  | 銭  |
| 13年9月中間期 | 1,066     | ( ) | 49                 | 44 |
| 12年9月中間期 | 5,264     | ( ) | 240                | 92 |
| 13年3月期   | 6,866     | ( ) | 314                | 31 |

(注) 1. 期中平均株式数 13年9月中間期 21,566,066株 12年9月中間期 21,853,052株  
 13年3月期 21,845,135株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 営業収益、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<br>中間配当金 |   | 1株当たり<br>年間配当金 |    |
|----------|----------------|---|----------------|----|
|          | 円              | 銭 | 円              | 銭  |
| 13年9月中間期 | 0              | 0 |                |    |
| 12年9月中間期 | 0              | 0 |                |    |
| 13年3月期   |                |   | 12             | 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       |
| 13年9月中間期 | 41,781 | 13,686 | 32.8   | 641 31    |
| 12年9月中間期 | 43,574 | 14,430 | 33.1   | 660 35    |
| 13年3月期   | 44,274 | 12,732 | 28.8   | 584 39    |

(注) 1. 期末発行済株式数 13年9月中間期 21,341,900株 12年9月中間期 21,853,052株  
 13年3月期 21,788,052株

2. 期末自己株式数 13年9月中間期 152株

## 2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日~平成14年3月31日)

|    | 営業収益  | 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        | 円 銭   |
|    | 9,340 | 1,600 | 1,060 | 12 50      | 12 50 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 49円67銭

# 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目  | 前中間会計期間末<br>(平成12年9月30日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成13年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成13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    | 15,933,291                 |       | 13,294,822                 |       | 16,217,023                          |       |
| 2.委託者未収金    | 4,546,370                  |       | 3,937,818                  |       | 3,895,098                           |       |
| 3.たな卸資産     | 155,237                    |       | 202,205                    |       | 200,156                             |       |
| 4.有価証券      | 5,607,566                  |       | 5,598,351                  |       | 5,600,473                           |       |
| 5.保管有価証券    | 2,262,904                  |       | 2,558,194                  |       | 2,260,144                           |       |
| 6.委託者先物取引差金 | 2,337,229                  |       | 3,650,244                  |       | 2,828,193                           |       |
| 7.その他       | 2,089,960                  |       | 1,467,991                  |       | 1,701,200                           |       |
| 8.貸倒引当金     | 1,577,000                  |       | 445,100                    |       | 226,500                             |       |
| 流動資産合計      | 31,355,561                 | 72.0  | 30,264,528                 | 72.4  | 32,475,790                          | 73.4  |
| ・固定資産       |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1.有形固定資産    |                            |       |                            |       |                                     |       |
| (1)建物       | 5,058,568                  |       | 4,816,541                  |       | 4,931,127                           |       |
| (2)土地       | 3,966,892                  |       | 3,966,892                  |       | 3,966,892                           |       |
| (3)その他      | 255,390                    |       | 211,033                    |       | 221,036                             |       |
| 有形固定資産合計    | 9,280,851                  | 21.3  | 8,994,467                  | 21.5  | 9,119,056                           | 20.6  |
| 2.無形固定資産    | 78,786                     | 0.2   | 83,590                     | 0.2   | 76,003                              | 0.2   |
| 3.投資その他の資産  |                            |       |                            |       |                                     |       |
| (1)投資その他の資産 | 3,639,619                  |       | 2,755,719                  |       | 2,773,507                           |       |
| (2)貸倒引当金    | 780,000                    |       | 316,937                    |       | 169,975                             |       |
| 投資その他の資産合計  | 2,859,619                  | 6.6   | 2,438,782                  | 5.9   | 2,603,532                           | 5.8   |
| 固定資産合計      | 12,219,257                 | 28.0  | 11,516,840                 | 27.6  | 11,798,592                          | 26.6  |
| 資産合計        | 43,574,818                 | 100.0 | 41,781,368                 | 100.0 | 44,274,382                          | 100.0 |

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目        | 前中間会計期間末<br>(平成12年9月30日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成13年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成13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. 委託者未払金         | 684,883                    |       | 437,604                    |       | 419,933                             |       |
| 2. 短期借入金          | 2,848,073                  |       | 3,031,308                  |       | 4,073,467                           |       |
| 3. 1年以内返済予定の長期借入金 | 562,680                    |       | 562,680                    |       | 562,680                             |       |
| 4. 未払法人税等         | 14,244                     |       | 20,196                     |       | 28,941                              |       |
| 5. 賞与引当金          | 130,000                    |       | 216,229                    |       | 75,000                              |       |
| 6. 預り委託証拠金        | 12,166,127                 |       | 12,287,831                 |       | 14,402,655                          |       |
| 7. 預り委託証拠金代用有価証券  | 2,253,508                  |       | 1,950,094                  |       | 2,251,427                           |       |
| 8. その他の他          | 2,317,113                  |       | 1,719,519                  |       | 1,701,447                           |       |
| 流動負債合計            | 20,976,631                 | 48.1  | 20,225,464                 | 48.4  | 23,515,552                          | 53.1  |
| ・固定負債             |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 長期借入金          | 7,374,640                  |       | 6,811,960                  |       | 7,093,300                           |       |
| 2. 退職給付引当金        | 247,784                    |       | 305,505                    |       | 290,030                             |       |
| 3. 役員退職引当金        | 359,445                    |       | 476,112                    |       | 416,612                             |       |
| 4. その他の他          | 57,470                     |       | 71,000                     |       | 57,470                              |       |
| 固定負債合計            | 8,039,339                  | 18.5  | 7,664,577                  | 18.3  | 7,857,412                           | 17.7  |
| ・特別法上の準備金         |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 商品取引責任準備金      | 128,143                    |       | 204,319                    |       | 168,582                             |       |
| 2. 金融先物取引責任準備金    | 137                        |       | 137                        |       | 137                                 |       |
| 特別法上の準備金合計        | 128,280                    | 0.3   | 204,456                    | 0.5   | 168,719                             | 0.4   |
| 負債合計              | 29,144,252                 | 66.9  | 28,094,498                 | 67.2  | 31,541,684                          | 71.2  |
| (資本の部)            |                            |       |                            |       |                                     |       |
| ・資本金              | 3,245,237                  | 7.4   | 3,245,237                  | 7.8   | 3,245,237                           | 7.3   |
| ・資本準備金            | 3,171,698                  | 7.3   | 3,052,633                  | 7.3   | 3,158,506                           | 7.2   |
| ・利益準備金            | 529,440                    | 1.2   | 556,740                    | 1.3   | 529,440                             | 1.2   |
| ・その他の剰余金          |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1. 任意積立金          | 12,903,000                 |       | 5,803,000                  |       | 12,903,000                          |       |
| 2. 中間(当期)未処分利益    | 5,149,345                  |       | 1,116,214                  |       | 6,750,566                           |       |
| その他の剰余金合計         | 7,753,654                  | 17.8  | 6,919,214                  | 16.6  | 6,152,433                           | 13.9  |
| ・その他有価証券評価差額金     | 269,465                    |       | 86,892                     | 0.2   | 352,920                             |       |
| ・自己株式             | --                         |       | 63                         | 0.0   | --                                  |       |
| 資本合計              | 14,430,566                 | 33.1  | 13,686,870                 | 32.8  | 12,732,698                          | 28.8  |
| 負債・資本合計           | 43,574,818                 | 100.0 | 41,781,369                 | 100.0 | 44,274,382                          | 100.0 |

(注) 千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 中間損益計算書

(単位 千円)

| 期 別<br>科 目                    | 前中間会計期間<br>〔自 平成12年4月1日<br>至 平成12年9月30日〕 |         | 当中間会計期間<br>〔自 平成13年4月1日<br>至 平成13年9月30日〕 |       | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>〔自 平成12年4月1日<br>至 平成13年3月31日〕 |       |
|-------------------------------|------------------------------------------|---------|------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------|-------|
|                               | 金 額                                      | 百分比     | 金 額                                      | 百分比   | 金 額                                                | 百分比   |
| . 営業収益                        |                                          |         |                                          |       |                                                    |       |
| 1. 受取手数料                      | 3,275,314                                |         | 4,711,204                                |       | 7,234,174                                          |       |
| 2. 売買損益                       | 2,955,545                                |         | 938,748                                  |       | 4,733,972                                          |       |
| 3. その他の営業収益                   | 2,018                                    |         | 1,494                                    |       | 4,045                                              |       |
| 営業収益計                         | 321,786                                  | 100.0   | 5,651,447                                | 100.0 | 2,504,248                                          | 100.0 |
| . 営業費用                        |                                          |         |                                          |       |                                                    |       |
| 販売費及び一般管理費                    | 5,057,997                                | 1,571.8 | 4,073,768                                | 72.1  | 8,782,409                                          | 350.7 |
| 営業利益又は営業損失( )                 | 4,736,210                                | 1,471.8 | 1,577,679                                | 27.9  | 6,278,161                                          | 250.7 |
| . 営業外収益                       |                                          |         |                                          |       |                                                    |       |
| 1. 受取利息                       | 24,128                                   |         | 20,364                                   |       | 62,878                                             |       |
| 2. 受取配当金                      | 5,361                                    |         | 4,518                                    |       | 10,251                                             |       |
| 3. その他                        | 167,717                                  |         | 165,984                                  |       | 403,845                                            |       |
| 営業外収益計                        | 197,207                                  | 61.3    | 190,868                                  | 3.4   | 476,976                                            | 19.0  |
| . 営業外費用                       |                                          |         |                                          |       |                                                    |       |
| 1. 支払利息及び割引料                  | 173,776                                  |         | 163,417                                  |       | 349,263                                            |       |
| 2. その他                        | 144,670                                  |         | 32,621                                   |       | 140,438                                            |       |
| 営業外費用計                        | 318,447                                  | 99.0    | 196,039                                  | 3.5   | 489,701                                            | 19.5  |
| 経常利益又は経常損失( )                 | 4,857,451                                | 1,509.5 | 1,572,508                                | 27.8  | 6,290,887                                          | 251.2 |
| . 特別利益                        | 31,500                                   | 9.8     | 6,054                                    | 0.2   | 46,300                                             | 1.8   |
| . 特別損失                        |                                          |         |                                          |       |                                                    |       |
| 1. 商品取引責任準備金繰入額               | 46,499                                   |         | 35,737                                   |       | 86,937                                             |       |
| 2. 投資有価証券評価損                  | --                                       |         | 429,713                                  |       | 127,955                                            |       |
| 3. その他                        | 380,900                                  |         | 35,680                                   |       | 384,920                                            |       |
| 特別損失計                         | 427,399                                  | 132.8   | 501,132                                  | 8.9   | 599,813                                            | 23.9  |
| 税引前中間純利益及び<br>税引前中間(当期)純損失( ) | 5,253,351                                | 1,632.5 | 1,077,429                                | 19.1  | 6,844,400                                          | 273.3 |
| 法人税、住民税及び事業税                  | 11,528                                   | 3.6     | 11,000                                   | 0.2   | 21,698                                             | 0.9   |
| 中間純利益及び<br>中間(当期)純損失( )       | 5,264,879                                | 1,636.1 | 1,066,429                                | 18.9  | 6,866,099                                          | 274.2 |
| 前期繰越利益                        | 115,533                                  |         | 49,785                                   |       | 115,533                                            |       |
| 中間未処分利益及び<br>中間(当期)未処理損失( )   | 5,149,345                                |         | 1,116,214                                |       | 6,750,566                                          |       |

(注) 千円未満を切り捨てて表示しております。

## 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

##### a. 満期保有目的債券

償却原価法

##### b. その他有価証券

###### 時価のある有価証券

中間決算末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しております。)

###### 時価のない有価証券

移動平均法による原価法

##### c. 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

##### d. 自己株式

移動平均法による原価法

なお、商品先物取引の預り委託証拠金代用有価証券として受け入れた保管有価証券は商品取引所法施行規則第7条の規定により商品取引所が定め充用価格によっており、主な有価証券の充用価格は次のとおりであります。

|            |           |
|------------|-----------|
| 利付国庫債券     | 額面金額の80%  |
| 社債(上場銘柄)   | 額面金額の65%  |
| 株券(一部上場銘柄) | 時価の70%相当額 |
| 倉荷証券       | 時価の70%相当額 |

#### (2) デリバティブ

時価法

#### (3) 運用目的の金銭信託

時価法

#### (4) たな卸資産

先入先出法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成11年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却をしております。

#### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均償却によっております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

3. 引当金及び特別法上の準備金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭債権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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため支給対象期間基準による繰入限度額を基礎に、将来の支給見込を加味して計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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）による定額法により翌期から費用処理しております。

(4) 役員退職引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(5) 商品取引責任準備金

商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第136条の22の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。

(6) 金融先物取引責任準備金

金融先物取引事故による損失に備えるため、金融先物取引法第82条第1項の規定に基づき、同施行規則に定める額を計上しております。

4. 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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、換算差額は損益として処理しております。

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準じた会計処理によっております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップ取引、支払金利に係るキャップ取引及び受取金利に係るフロアー取引は、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

金利スワップ取引及び金利オプション取引(キャップ取引を含む。)

ヘッジ対象

相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないもの及びキャッシュ・フローが固定されその変動が回避されるもの。

(3) ヘッジ方針

借入金金利変動リスクをヘッジするための手段として、金利スワップ取引及び金利オプション取引を利用し、ヘッジの対象は個別契約ごとに取り扱うものとする。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジの手段として利用している金利スワップ取引及び金利キャップ取引は、金利スワップの特例処理の対象に該当するため、有効性の判断は省略しております。

7. 消費税等の会計処理についての基本事項

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。

## 追加情報

( 中間貸借対照表 )

前事業年度まで流動資産に掲記しておりました「自己株式」は、中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間より資本の末尾に控除方式により表示しております。

なお、前中間会計期間及び前事業年度は流動資産の「その他」に含まれており、その金額は 63千円であります。

## 注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成12年9月30日現在)                        | 当中間会計期間末<br>(平成13年9月30日現在)                        | 前事業年度末<br>(平成13年3月31日現在)                          |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1.有形固定資産減価償却累計額<br>1,566,587千円                    | 1.有形固定資産減価償却累計額<br>1,884,591千円                    | 1.有形固定資産減価償却累計額<br>1,734,540千円                    |
| 2.担保に供している資産の額                                    | 2.担保に供している資産の額                                    | 2.担保に供している資産の額                                    |
| イ.担保資産の内訳                                         | イ.担保資産の内訳                                         | イ.担保資産の内訳                                         |
| 預 金 2,645,000千円                                   | 預 金 4,245,000千円                                   | 預 金 3,845,000千円                                   |
| 建 物 3,664,653千円                                   | 建 物 3,473,086千円                                   | 建 物 3,562,216千円                                   |
| 土 地 3,633,931千円                                   | 土 地 3,633,931千円                                   | 土 地 3,633,931千円                                   |
| 合 計 9,943,584千円                                   | 合 計 11,352,017千円                                  | 合 計 11,041,147千円                                  |
| ロ.対応する債務の内訳                                       | ロ.対応する債務の内訳                                       | ロ.対応する債務の内訳                                       |
| 短期借入金 1,154,470千円                                 | 短期借入金 2,096,608千円                                 | 短期借入金 2,602,858千円                                 |
| 短期借入有価証券 700,000千円                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                |
| 長期借入金 7,937,320千円                                 | 長期借入金 7,374,640千円                                 | 長期借入金 7,655,980千円                                 |
| 合 計 9,791,790千円                                   | 合 計 10,071,248千円                                  | 合 計 10,858,838千円                                  |
| 商品取引所法第97条の2第4項に基<br>づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円 | 商品取引所法第97条の2第4項に基<br>づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円 | 商品取引所法第97条の2第4項に基<br>づく銀行等による契約弁済額<br>1,000,000千円 |
| 担保資産の内訳                                           | 担保資産の内訳                                           | 担保資産の内訳                                           |
| 預 金 450,000千円                                     | 預 金 450,000千円                                     | 預 金 450,000千円                                     |
| ハ.取引所預託資産                                         | ハ.取引所預託資産                                         | ハ.取引所預託資産                                         |
| 有 価 証 券 5,587,581千円                               | 有 価 証 券 4,149,259千円                               | 有 価 証 券 5,580,482千円                               |
| 保 管 有 価 証 券 657,105千円                             | 保 管 有 価 証 券 740,682千円                             | 保 管 有 価 証 券 461,471千円                             |
| 短期借入有価証券 700,000千円                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                | 短期借入有価証券 600,000千円                                |
| 投資有価証券 968,413千円                                  | 投資有価証券 724,485千円                                  | 投資有価証券 1,046,553千円                                |
| 合 計 7,913,099千円                                   | 合 計 6,214,426千円                                   | 合 計 7,688,507千円                                   |
| 3.銀行借入に対する保証債務<br>1,300,000千円                     | 3.銀行借入に対する保証債務<br>1,300,000千円                     | 3.銀行借入に対する保証債務<br>1,300,000千円                     |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成12年9月30日〕 | 当中間会計期間<br>〔自平成13年4月1日〕<br>〔至平成13年9月30日〕 | 前事業年度<br>〔自平成12年4月1日〕<br>〔至平成13年3月31日〕 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1.減価償却実施額                                | 1.減価償却実施額                                | 1.減価償却実施額                              |
| 有形固定資産 183,716千円                         | 有形固定資産 159,387千円                         | 有形固定資産 371,431千円                       |
| 無形固定資産 3,681千円                           | 無形固定資産 4,131千円                           | 無形固定資産 7,348千円                         |
| 合 計 187,398千円                            | 合 計 163,518千円                            | 合 計 378,779千円                          |

(リース取引関係)

(単位 千円)

| 前中間会計期間<br>自 平成12年4月1日<br>至 平成12年9月30日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当中間会計期間<br>自 平成13年4月1日<br>至 平成13年9月30日                                                                                              | 前事業年度<br>自 平成12年4月1日<br>至 平成13年3月31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 border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>479,622</td> <td>128,637</td> <td>608,259</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計相当額</td> <td><u>354,168</u></td> <td><u>78,069</u></td> <td><u>432,238</u></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td><u>125,453</u></td> <td><u>50,567</u></td> <td><u>176,020</u></td> </tr> </tbody> </table> |                                                                                                                                     | 器具備品                                                                                                                                | ソフトウェア           | 合計       | 取得価額相当額 | 479,622   | 128,637                                                                                                                                                                                                               | 608,259 | 減価償却累計相当額 | <u>354,168</u> | <u>78,069</u> | <u>432,238</u> | 中間期末残高相当額 | <u>125,453</u>                                                                                                                                                                                                          | <u>50,567</u> | <u>176,020</u> | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>456,998</td> <td>128,637</td> <td>585,635</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計相当額</td> <td><u>360,869</u></td> <td><u>101,212</u></td> <td><u>462,082</u></td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td><u>96,128</u></td> <td><u>27,424</u></td> <td><u>123,553</u></td> </tr> </tbody> </table> |           | 器具備品    | ソフトウェア    | 合計 | 取得価額相当額 | 456,998 | 128,637 | 585,635 | 減価償却累計相当額 | <u>360,869</u> | <u>101,212</u> | <u>462,082</u> | 中間期末残高相当額 | <u>96,128</u> | <u>27,424</u> | <u>123,553</u> | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>器具備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>1,451,253</td> <td>128,637</td> <td>1,579,891</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計相当額</td> <td><u>958,262</u></td> <td><u>65,171</u></td> <td><u>1,023,434</u></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td><u>492,991</u></td> <td><u>63,465</u></td> <td><u>556,457</u></td> </tr> </tbody> </table> |  | 器具備品 | ソフトウェア | 合計 | 取得価額相当額 | 1,451,253 | 128,637 | 1,579,891 | 減価償却累計相当額 | <u>958,262</u> | <u>65,171</u> | <u>1,023,434</u> | 期末残高相当額 | <u>492,991</u> | <u>63,465</u> | <u>556,457</u> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 器具備品                                                                                                                                | ソフトウェア                                                                                                                              | 合計               |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 479,622                                                                                                                             | 128,637                                                                                                                             | 608,259          |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却累計相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>354,168</u>                                                                                                                      | <u>78,069</u>                                                                                                                       | <u>432,238</u>   |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 中間期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>125,453</u>                                                                                                                      | <u>50,567</u>                                                                                                                       | <u>176,020</u>   |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 器具備品                                                                                                                                | ソフトウェア                                                                                                                              | 合計               |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 456,998                                                                                                                             | 128,637                                                                                                                             | 585,635          |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却累計相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>360,869</u>                                                                                                                      | <u>101,212</u>                                                                                                                      | <u>462,082</u>   |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 中間期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>96,128</u>                                                                                                                       | <u>27,424</u>                                                                                                                       | <u>123,553</u>   |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 器具備品                                                                                                                                | ソフトウェア                                                                                                                              | 合計               |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,451,253                                                                                                                           | 128,637                                                                                                                             | 1,579,891        |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却累計相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>958,262</u>                                                                                                                      | <u>65,171</u>                                                                                                                       | <u>1,023,434</u> |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <u>492,991</u>                                                                                                                      | <u>63,465</u>                                                                                                                       | <u>556,457</u>   |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>108,201千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>75,928千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>184,129千円</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                  | 1年以内                                                                                                                                | 108,201千円                                                                                                                           | 1年超              | 75,928千円 | 合計      | 184,129千円 | <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>58,461千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>69,565千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>128,027千円</td> </tr> </tbody> </table>                   | 1年以内    | 58,461千円  | 1年超            | 69,565千円      | 合計             | 128,027千円 | <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>86,027千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>61,031千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>147,058千円</td> </tr> </tbody> </table>                       | 1年以内          | 86,027千円       | 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61,031千円  | 合計      | 147,058千円 |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 108,201千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75,928千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 184,129千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 58,461千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 69,565千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 128,027千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 86,027千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61,031千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 147,058千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>65,403千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>60,139千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,705千円</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                 | 支払リース料                                                                                                                              | 65,403千円                                                                                                                            | 減価償却費相当額         | 60,139千円 | 支払利息相当額 | 3,705千円   | <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>56,576千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>52,227千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,476千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料  | 56,576千円  | 減価償却費相当額       | 52,227千円      | 支払利息相当額        | 2,476千円   | <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>127,887千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>117,816千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>6,774千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料        | 127,887千円      | 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 117,816千円 | 支払利息相当額 | 6,774千円   |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 65,403千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 60,139千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,705千円                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 56,576千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 52,227千円                                                                                                                            |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2,476千円                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 127,887千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 117,816千円                                                                                                                           |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,774千円                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |
| <p>減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>減価償却費相当額の算定方法<br/>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。</li> <li>支払利息相当額の算定方法<br/>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。</li> </ul>                                                                                                                                                                                            | <p>減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>減価償却費相当額の算定方法<br/>同 左</li> <li>支払利息相当額の算定方法<br/>同 左</li> </ul> | <p>減価償却費相当額及び支払利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>減価償却費相当額の算定方法<br/>同 左</li> <li>支払利息相当額の算定方法<br/>同 左</li> </ul> |                  |          |         |           |                                                                                                                                                                                                                       |         |           |                |               |                |           |                                                                                                                                                                                                                         |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |         |           |    |         |         |         |         |           |                |                |                |           |               |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |        |    |         |           |         |           |           |                |               |                  |         |                |               |                |