

平成15年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成14年11月28日

上場会社名 株式会社 音通
 コード番号 7647
 (URL http://www.ontsu.co.jp)

上場取引所 大阪新市場
 本社所在都道府県 大阪府

問合せ先 責任者役職名 代表取締役副社長
 氏名 仲川 進

TEL (072) 696-9100

決算取締役会開催日 平成14年11月28日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元株制度採用の有無 有(1単元:千株)

1. 14年9月中間期の業績(平成14年 4月 1日~平成14年 9月30日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年9月中間期	422	76.2	97	195.9	69	-
13年9月中間期	1,774	21.1	32	40.1	0	-
14年3月期	2,192	51.1	87	9.9	32	20.0

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
14年9月中間期	41	804.9	7.95	
13年9月中間期	4	65.5	0.88	
14年3月期	21	15.9	4.08	

(注) 期中平均株式数 平成14年9月中間期 5,235,000株 平成13年9月中間期 5,235,000株
 平成14年3月期 5,235,000株

会計処理方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
14年9月中間期	-		-	
13年9月中間期	-		-	
14年3月期	-		5	00

(3) 財政状態

	総資産		株主資本		株主資本比率		1株当たり株主資本	
	百万円		百万円		%		円 銭	
14年9月中間期	4,655		626		13.5		119.68	
13年9月中間期	3,451		594		17.2		113.53	
14年3月期	3,784		611		16.1		116.73	

(注) 期末発行済株式数 平成14年9月中間期 5,235,000株 平成13年9月中間期 5,235,000株
 平成14年3月期 5,235,000株

2. 15年3月期の業績予想(平成14年 4月 1日~平成15年 3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通期	3,389	205	123	5.00	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 15円71銭

3. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円、端数切捨て)

科 目	前中間会計期間末		当中間会計期間末		前事業年度の 要約貸借対照表	
	平成13年9月30日現在		平成14年9月30日現在		平成14年3月31日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)						
・流動資産						
1. 現金及び預金	1,100,103		1,623,173		1,284,596	
2. 受取手形	25,380		-		4,500	
3. 売掛金	252,674		104,093		50,559	
4. 棚卸資産	28,306		15,261		21,873	
5. 繰延税金資産	3,414		5,767		3,213	
6. その他	131,712		113,662		89,307	
7. 貸倒引当金	952		273		214	
流動資産合計	1,540,640	44.6	1,861,685	40.0	1,453,838	38.4
・固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 貸貸用資産	266,855		460,144		345,782	
(2) 建物及び構築物	108,713		92,630		87,007	
(3) 土地	329,056		329,056		329,056	
(4) その他	118,700		11,899		12,321	
有形固定資産合計	823,326	23.9	893,730	19.2	774,167	20.5
2. 無形固定資産	4,107	0.1	3,807	0.1	3,957	0.1
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	550,305		701,305		701,305	
(2) 長期貸付金	152,616		619,137		358,622	
(3) 差入保証金	135,973		214,295		170,682	
(4) 繰延税金資産	3,423		3,097		2,588	
(5) その他	237,620		361,901		319,578	
(6) 貸倒引当金	4,615		6,007		5,253	
投資その他の資産合計	1,075,325	31.1	1,893,731	40.6	1,547,524	40.9
固定資産合計	1,902,758	55.1	2,791,268	59.9	2,325,648	61.5
・繰延資産						
1. 新株発行費	8,499		2,731		5,463	
繰延資産合計	8,499	0.3	2,731	0.1	5,463	0.1
資 産 合 計	3,451,897	100.0	4,655,686	100.0	3,784,950	100.0

(単位：千円、端数切捨て)

科 目	前中間会計期間末		当中間会計期間末		前事業年度の 要約貸借対照表	
	平成13年9月30日現在		平成14年9月30日現在		平成14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. 買掛金	98,305		24,304		25,019	
2. 短期借入金	481,300		992,500		626,500	
3. 一年内返済予定の長期借入金	541,450		643,760		584,660	
4. 一年内支払予定の長期割賦未払金	118,211		100,925		100,117	
5. 未払法人税等	9,056		32,043		14,176	
6. 賞与引当金	9,383		8,160		7,044	
7. その他	74,193		280,068		194,022	
流動負債合計	1,331,899	38.6	2,081,760	44.7	1,551,541	41.0
・固定負債						
1. 長期借入金	1,038,602		957,853		839,880	
2. 長期割賦未払金	120,434		192,806		165,105	
3. 退職給付引当金	5,093		3,156		2,465	
4. 預り保証金	361,522		774,593		589,988	
5. その他	-		18,967		24,869	
固定負債合計	1,525,651	44.2	1,947,376	41.8	1,622,309	42.9
負債合計	2,857,551	82.8	4,029,137	86.5	3,173,850	83.9
(資本の部)						
・資本金	297,750	8.6	-		297,750	7.9
・資本準備金	176,250	5.1	-		176,250	4.6
・利益準備金	18,000	0.5	-		18,000	0.5
・その他の剰余金						
1. 中間(当期)未処分利益	102,346		-		119,099	
その他の剰余金合計	102,346	3.0	-		119,099	3.1
資本合計	594,346	17.2	-		611,099	16.1
・資本金	-		297,750	6.4	-	
・資本剰余金						
1. 資本準備金	-		176,250		-	
資本剰余金合計	-		176,250	3.8	-	
・利益剰余金						
1. 利益準備金	-		18,000		-	
2. 中間未処分利益	-		134,549		-	
利益剰余金合計	-		152,549	3.3	-	
資本合計	-		626,549	13.5	-	
負債及び資本合計	3,451,897	100.0	4,655,686	100.0	3,784,950	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位：千円、端数切捨て)

科 目	前中間会計期間		当中間会計期間		前事業年度の 要約損益計算書	
	(自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)		(自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)		(自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
・ 売上高	1,774,812	100.0	422,191	100.0	2,192,742	100.0
・ 売上原価	1,489,793	83.9	269,252	63.8	1,798,339	82.0
売上総利益	285,018	16.1	152,938	36.2	394,403	18.0
・ 販売費及び一般管理費	252,209	14.2	55,870	13.2	307,162	14.0
営業利益	32,808	1.9	97,068	23.0	87,240	4.0
・ 営業外収益	3,376	0.2	9,646	2.2	15,551	0.7
・ 営業外費用	36,535	2.1	37,129	8.8	70,410	3.2
経常利益又は経常損失()	349	0.0	69,585	16.4	32,382	1.5
・ 特別利益	19,308	1.1	-		19,874	0.9
・ 特別損失	8,314	0.5	-		10,365	0.5
税引前中間(当期)純利益	10,644	0.6	69,585	16.4	41,890	1.9
法人税、住民税及び事業税	9,915	0.5	31,023	7.3	23,371	1.0
法人税等調整額	3,870	0.2	3,062	0.7	2,834	0.1
中間(当期)純利益	4,599	0.3	41,624	9.8	21,353	1.0
前期繰越利益	97,746		92,924		97,746	
中間(当期)未処分利益	102,346		134,549		119,099	

(3) 中間財務諸表作成の基本となる事項

・重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産

商品	ゲームソフト・・・移動平均法による低価法 その他・・・先入先出法による原価法
貯蔵品	最終仕入原価法による原価法

(2) 有価証券

子会社株式	移動平均法による原価法
其他有価証券	
時価のないもの	移動平均法による原価法

(3) デリバティブ

時価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物及び構築物	定額法
上記以外の有形固定資産	定率法
主な耐用年数	
建物及び構築物	3～47年
賃貸用資産	2～47年
その他	3～10年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

3. 繰延資産の処理方法

新株発行費 商法の規定する最長期間(3年間)にわたり均等償却しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務及び年金資産の額に基づき、当中間期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。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利キャップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、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 金利キャップ

ヘッジ対象 借入利息

(3) ヘッジ方針

当社は、借入金利の将来の金利変動リスクをヘッジする目的にのみ取引を限定する方針であります。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

当社の行っている取引はキャップ取引のみであり、そのすべてが特例処理の要件を満たすため、その判定をもってヘッジの有効性評価の判定に代えております。

7. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

・注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)	当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)	前事業年度末 (平成14年3月31日現在)
減価償却累計額 807,934千円	減価償却累計額 701,591千円	減価償却累計額 720,030千円
担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。 担保提供資産 (帳簿価額) 現金及び預金 754,211千円 建物及び構築物 93,478千円 土地 329,056千円 差入保証金 40,000千円 その他(投資その他の資産) 41,590千円 計 1,243,337千円 上記のうち現金及び預金55,028千円については、当社の借入債務の担保の他、関係会社である株式会社サンフレアの借入債務123,400千円を担保するため、物上保証に供しております。 上記に対応する債務 短期借入金 481,300千円 一年内返済予定の長期借入金 452,068千円 長期借入金 808,088千円 計 1,741,456千円	担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。 担保提供資産 (帳簿価額) 現金及び預金 994,420千円 建物及び構築物 90,168千円 土地 329,056千円 差入保証金 74,900千円 その他(投資その他の資産) 46,990千円 計 1,535,535千円 上記のうち現金及び預金155,037千円については、当社の借入債務の担保の他、関係会社である株式会社サンフレアの借入債務308,100千円を担保するため、物上保証に供しております。 上記に対応する債務 短期借入金 950,500千円 長期借入金 1,590,953千円 割賦債務 158,746千円 リース債務 48,175千円 計 2,748,374千円	担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。 担保提供資産 (帳簿価額) 現金及び預金 934,354千円 建物及び構築物 91,823千円 土地 329,056千円 差入保証金 74,900千円 その他(投資その他の資産) 43,228千円 計 1,473,423千円 上記のうち現金及び預金185,033千円については、当社の借入債務の担保の他、関係会社である株式会社サンフレアの借入債務383,400千円を担保するため、物上保証に供しております。 上記に対応する債務 短期借入金 626,500千円 長期借入金 1,289,960千円 割賦債務 103,975千円 リース債務 57,836千円 計 2,078,271千円
所有権が留保されている資産 賃貸用資産の一部については、割賦払の方法で購入しているため所有権が留保されており、その代金及び支払利息の未払は 238,646千円であります。	所有権が留保されている資産 賃貸用資産等の一部については、割賦払の方法で購入しているため所有権が留保されており、その代金及び支払利息の未払は 327,677千円であります。	所有権が留保されている資産 賃貸用資産等の一部については、割賦払の方法で購入しているため所有権が留保されており、その代金及び支払利息の未払は 317,365千円であります。
偶発債務 債務保証 株式会社サンフレア(子会社)の下記債務について債務保証を行っております。 銀行借入 444,400千円 長期割賦未払金 33,823千円 リース債務 62,755千円 株式会社HJ・ア・グッド(子会社)の下記債務について債務保証を行っております。 営業取引 324,829千円	偶発債務 債務保証 株式会社サンフレア(子会社)の下記債務について債務保証を行っております。 銀行借入 564,900千円 割賦債務 227,483千円 リース債務 80,815千円	偶発債務 債務保証 株式会社サンフレア(子会社)の下記債務について債務保証を行っております。 銀行借入 730,825千円 割賦債務 281,930千円 リース債務 92,123千円

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)	前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)
販売費及び一般管理費のうち主要なものは次のとおりであります。 役員報酬 27,280千円 給与手当 58,107千円 賃借料 29,777千円 減価償却費 5,009千円 賞与引当金繰入額 9,383千円	販売費及び一般管理費のうち主要なものは次のとおりであります。 給与手当 9,783千円 支払手数料 16,167千円 減価償却費 2,916千円 賞与引当金繰入額 8,160千円	販売費及び一般管理費のうち主要なものは次のとおりであります。 給与手当 69,410千円 賃借料 36,556千円 減価償却費 7,423千円 賞与引当金繰入額 7,044千円
営業外収益のうち主要なものは次のとおりであります。 受取利息 1,320千円	営業外収益のうち主要なものは次のとおりであります。 受取利息 8,701千円	営業外収益のうち主要なものは次のとおりであります。 受取利息 13,669千円
営業外費用のうち主要なものは次のとおりであります。 支払利息 32,607千円	営業外費用のうち主要なものは次のとおりであります。 支払利息 32,239千円	営業外費用のうち主要なものは次のとおりであります。 支払利息 63,914千円
特別利益のうち主要なものは次のとおりであります。 投資有価証券売却益 16,167千円		特別利益のうち主要なものは次のとおりであります。 貸倒引当金戻入益 3,706千円
特別損失のうち主要なものは次のとおりであります。 会社分割関連費用 8,314千円		特別損失のうち主要なものは次のとおりであります。 会社分割関連費用 8,314千円

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)	前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14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 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 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>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>305,340</td> <td>127,357</td> <td>177,982</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>合計</td> <td>合計</td> </tr> <tr> <td>305,340</td> <td>127,357</td> <td>177,982</td> </tr> </tbody> </table>	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	千円	千円	千円	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	305,340	127,357	177,982	合計	合計	合計	305,340	127,357	177,982	<table border="1"> <thead> <tr> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td>建物及び構築物</td> <td>建物及び構築物</td> </tr> <tr> <td>21,740</td> <td>2,578</td> <td>19,162</td> </tr> <tr> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>331,933</td> <td>186,608</td> <td>145,324</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>合計</td> <td>合計</td> </tr> <tr> <td>353,673</td> <td>189,186</td> <td>164,486</td> </tr> </tbody> </table>	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	千円	千円	千円	建物および構築物	建物及び構築物	建物及び構築物	21,740	2,578	19,162	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	331,933	186,608	145,324	合計	合計	合計	353,673	189,186	164,486	<table border="1"> <thead> <tr> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>建物及び構築物</td> <td>建物及び構築物</td> </tr> <tr> <td>13,308</td> <td>1,109</td> <td>12,199</td> </tr> <tr> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> <td>その他 (有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>318,760</td> <td>164,381</td> <td>154,378</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>合計</td> <td>合計</td> </tr> <tr> <td>332,068</td> <td>165,490</td> <td>166,578</td> </tr> </tbody> </table>	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	千円	千円	千円	建物及び構築物	建物及び構築物	建物及び構築物	13,308	1,109	12,199	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	318,760	164,381	154,378	合計	合計	合計	332,068	165,490	166,578
取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																																																		
千円	千円	千円																																																																		
その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)																																																																		
305,340	127,357	177,982																																																																		
合計	合計	合計																																																																		
305,340	127,357	177,982																																																																		
取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																																																		
千円	千円	千円																																																																		
建物および構築物	建物及び構築物	建物及び構築物																																																																		
21,740	2,578	19,162																																																																		
その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)																																																																		
331,933	186,608	145,324																																																																		
合計	合計	合計																																																																		
353,673	189,186	164,486																																																																		
取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																																		
千円	千円	千円																																																																		
建物及び構築物	建物及び構築物	建物及び構築物																																																																		
13,308	1,109	12,199																																																																		
その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)	その他 (有形固定資産)																																																																		
318,760	164,381	154,378																																																																		
合計	合計	合計																																																																		
332,068	165,490	166,578																																																																		
未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 65,857千円 1年超 118,760千円 合計 184,627千円	未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 71,082千円 1年超 99,863千円 合計 170,946千円	未経過リース料期末残高相当額 1年内 68,171千円 1年超 103,227千円 合計 171,399千円																																																																		
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 37,930千円 減価償却費相当額 35,952千円 支払利息相当額 5,233千円	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 41,975千円 減価償却費相当額 37,858千円 支払利息相当額 3,800千円	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 77,834千円 減価償却費相当額 69,922千円 支払利息相当額 9,554千円																																																																		

減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	減価償却費相当額の算定方法 同 左	減価償却費相当額の算定方法 同 左
利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。	利息相当額の算定方法 同 左	利息相当額の算定方法 同 左

(有価証券関係)

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても、子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(重要な後発事象)

当社と子会社である株式会社サンフレアは、平成14年5月8日に合併契約を締結し、平成14年6月27日開催の当社の定時株主総会および平成14年6月26日開催の株式会社サンフレアの定時株主総会においてそれぞれ承認され、平成14年10月1日をもって合併しました。

合併条件の概要は次のとおりであります。

合併の形式

当社および株式会社サンフレアは対等の立場で合併する。ただし、手続き上当社は存続し、株式会社サンフレアは解散する。

合併に際して発行する株式およびその割当て

当社は合併に際して、普通株式2,595,000株を発行し、合併期日前日最終の株式会社サンフレアの株主名簿（実質株主名簿を含む。）に記載された株主（実質株主を含む。）に対し、その所有する株式会社サンフレアの普通株式1株につき、株式会社音通の普通株式750株の割合をもって割当交付する。

合併により増加する資本金

資本金 129,750,000円