

平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月10日

上場会社名

株式会社バンダイ

上場取引所

東

コード番号

7967

本社所在都道府県

東京都

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 高須 武男

問合せ先責任者 役職名 社長室ゼネラルマネージャー

氏名 川崎 寛

TEL (03) 3847-5005

決算取締役会開催日 平成16年11月10日

中間配当制度の有無

有

中間配当支払開始日 平成16年12月15日

単元株制度採用の有無

有 (1単元 100株)

1. 16年9月中間期の業績 (平成16年4月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|---------|------|--------|-------|--------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年9月中間期 | 61,493 | 3.5 | 4,885 | △16.8 | 5,897 | △10.2 |
| 15年9月中間期 | 59,428 | △3.8 | 5,871 | 2.9 | 6,563 | 3.2 |
| 16年3月期 | 128,655 | | 11,370 | | 12,564 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|-------|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 2,758 | △32.0 | 27 | 99 |
| 15年9月中間期 | 4,059 | 15.0 | 82 | 97 |
| 16年3月期 | 6,986 | | 70 | 19 |

(注) ①期中平均株式数 16年9月中間期 98,572,824株 15年9月中間期 48,933,779株 16年3月期 98,085,868株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

④平成15年11月20日付けで普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成15年9月中間期の1株当たり中間純利益は41円48銭であります。

(2) 配当状況

| | 1株当たり中間配当金 | | 1株当たり年間配当金 | |
|----------|------------|----|------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 7 | 50 | — | — |
| 15年9月中間期 | 15 | 00 | — | — |
| 16年3月期 | — | — | 22 | 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 |
| 16年9月中間期 | 143,820 | 90,878 | 63.2 | 921 | 41 |
| 15年9月中間期 | 155,741 | 94,939 | 61.0 | 1,937 | 25 |
| 16年3月期 | 148,467 | 88,934 | 59.9 | 901 | 81 |

(注) ①期末発行済株式数 16年9月中間期 98,630,170株 15年9月中間期 49,007,641株 16年3月期 98,505,151株

②期末自己株式数 16年9月中間期 56,594株 15年9月中間期 25,241株 16年3月期 54,613株

③株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の平成15年9月中間期の1株当たり中間配当金は7円50銭、1株当たり株主資本は968円62銭であります。

2. 17年3月期の業績予想 (平成16年4月1日～平成17年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | |
|----|---------|--------|-------|------------|----|
| | | | | 期末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 銭 |
| 通期 | 138,000 | 13,000 | 7,200 | 7 | 50 |
| | | | | 15 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 71円97銭

※ 上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等につきましては、添付資料の16ページを参照してください。

1. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

| 区分 | 当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在) | | 前事業年度末 (平成16年3月31日現在) | |
|--------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % | | % |
| I 流動資産 | 69,222 | 48.1 | 77,385 | 49.7 | 76,787 | 51.7 |
| 現金及び預金 | 28,763 | | 43,595 | | 38,693 | |
| 受取手形 | 1,790 | | 2,140 | | 1,667 | |
| 売掛金 | 22,964 | | 18,607 | | 20,553 | |
| 有価証券 | 2,003 | | 2,003 | | 3,003 | |
| たな卸資産 | 2,007 | | 1,797 | | 1,377 | |
| 繰延税金資産 | 1,749 | | 1,856 | | 2,635 | |
| その他 | 10,168 | | 7,502 | | 8,987 | |
| 貸倒引当金 | △225 | | △117 | | △131 | |
| II 固定資産 | 74,598 | 51.9 | 78,356 | 50.3 | 71,680 | 48.3 |
| 1. 有形固定資産 | 26,470 | 18.4 | 24,223 | 15.5 | 26,128 | 17.6 |
| 建物 | 6,604 | | 4,576 | | 7,745 | |
| 工具器具及び備品 | 5,157 | | 4,153 | | 4,400 | |
| 土地 | 13,949 | | 12,495 | | 12,627 | |
| その他 | 758 | | 2,997 | | 1,354 | |
| 2. 無形固定資産 | 793 | 0.6 | 919 | 0.6 | 878 | 0.6 |
| 3. 投資その他の資産 | 47,334 | 32.9 | 53,213 | 34.2 | 44,672 | 30.1 |
| 投資有価証券 | 4,167 | | 4,356 | | 4,406 | |
| 関係会社株式 | 33,081 | | 32,762 | | 32,095 | |
| 繰延税金資産 | 6,738 | | 3,987 | | 5,021 | |
| 再評価に係る繰延税金資産 | — | | 8,503 | | — | |
| その他 | 5,220 | | 4,181 | | 5,065 | |
| 貸倒引当金 | △1,873 | | △578 | | △1,916 | |
| 資産合計 | 143,820 | 100.0 | 155,741 | 100.0 | 148,467 | 100.0 |

(単位：百万円)

| 区分 | 当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在) | | 前事業年度末 (平成16年3月31日現在) | |
|-----------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (負債の部) | | % | | % | | % |
| I 流動負債 | 26,139 | 18.2 | 34,632 | 22.2 | 32,425 | 21.8 |
| 支払手形 | 1,517 | | 2,035 | | 1,330 | |
| 買掛金 | 13,233 | | 12,318 | | 13,271 | |
| 1年以内償還予定の社債 | — | | 10,000 | | — | |
| 未払金 | 7,219 | | 5,536 | | 10,448 | |
| 未払法人税等 | 1,921 | | 2,231 | | 4,537 | |
| 未払消費税等 | 118 | | 217 | | 30 | |
| その他 | 2,128 | | 2,292 | | 2,807 | |
| II 固定負債 | 26,802 | 18.6 | 26,168 | 16.8 | 27,107 | 18.3 |
| 社債 | 25,000 | | 25,000 | | 25,000 | |
| 退職給付引当金 | 122 | | 119 | | 118 | |
| 役員退職慰労引当金 | — | | 459 | | 494 | |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 898 | | — | | 804 | |
| その他 | 781 | | 589 | | 689 | |
| 負債合計 | 52,941 | 36.8 | 60,801 | 39.0 | 59,533 | 40.1 |
| (資本の部) | | | | | | |
| I 資本金 | 24,411 | 17.0 | 23,832 | 15.3 | 24,292 | 16.4 |
| II 資本剰余金 | 23,744 | 16.5 | 23,165 | 14.9 | 23,625 | 15.9 |
| 資本準備金 | 23,744 | | 23,165 | | 23,625 | |
| III 利益剰余金 | 63,126 | 43.9 | 59,151 | 38.0 | 61,343 | 41.3 |
| 利益準備金 | 1,645 | | 1,645 | | 1,645 | |
| 任意積立金 | 58,001 | | 52,613 | | 52,613 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 3,479 | | 4,892 | | 7,084 | |
| IV 土地再評価差額金 | △21,410 | △14.9 | △12,237 | △7.8 | △21,545 | △14.5 |
| V その他有価証券評価差額金 | 1,120 | 0.8 | 1,124 | 0.7 | 1,325 | 0.9 |
| VI 自己株式 | △113 | △0.1 | △98 | △0.1 | △108 | △0.1 |
| 資本合計 | 90,878 | 63.2 | 94,939 | 61.0 | 88,934 | 59.9 |
| 負債及び資本合計 | 143,820 | 100.0 | 155,741 | 100.0 | 148,467 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

| 区分 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | | 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 | |
|----------------|--|-------|--|-------|--------------------------------------|-------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| I 売上高 | 61,493 | 100.0 | 59,428 | 100.0 | 128,655 | 100.0 |
| II 売上原価 | 35,961 | 58.5 | 34,845 | 58.6 | 75,531 | 58.7 |
| 売上総利益 | 25,531 | 41.5 | 24,582 | 41.4 | 53,123 | 41.3 |
| III 販売費及び一般管理費 | 20,646 | 33.6 | 18,711 | 31.5 | 41,752 | 32.5 |
| 営業利益 | 4,885 | 7.9 | 5,871 | 9.9 | 11,370 | 8.8 |
| IV 営業外収益 | 1,291 | 2.1 | 1,038 | 1.7 | 1,724 | 1.4 |
| V 営業外費用 | 280 | 0.4 | 346 | 0.6 | 531 | 0.4 |
| 経常利益 | 5,897 | 9.6 | 6,563 | 11.0 | 12,564 | 9.8 |
| VI 特別利益 | 10 | — | 301 | 0.5 | 1,910 | 1.5 |
| VII 特別損失 | 1,744 | 2.8 | 131 | 0.2 | 2,805 | 2.2 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 4,163 | 6.8 | 6,734 | 11.3 | 11,669 | 9.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,000 | 3.3 | 2,430 | 4.1 | 6,390 | 5.0 |
| 法人税等調整額 | △595 | △1.0 | 244 | 0.4 | △1,707 | △1.3 |
| 中間(当期)純利益 | 2,758 | 4.5 | 4,059 | 6.8 | 6,986 | 5.4 |
| 前期繰越利益 | 855 | | 833 | | 833 | |
| 土地再評価差額金取崩額 | △135 | | — | | — | |
| 中間配当額 | — | | — | | 735 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 3,479 | | 4,892 | | 7,084 | |

I. 中間財務諸表作成のため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

| | | |
|--------------------|-------|---|
| 満期保有目的の債券 | …………… | 償却原価法（定額法） |
| 子会社株式及び関連会社株式 | …………… | 移動平均法による原価法 |
| その他有価証券 時価のあるもの | …………… | 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（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。） |
| 時価のないもの | …………… | 移動平均法による原価法 |

(2) たな卸資産

…………… 総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

| | |
|-------|---|
| …………… | 定率法 |
| | ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く。）については定額法 |
| | なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。 |
| | 建物… 3～50年 |
| | 工具器具及び備品… 2～20年 |

(2) 無形固定資産

| | |
|-------|-------------------------|
| …………… | 定額法 |
| | なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。 |
| | ソフトウェア(自社利用分)… 5年 |

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

| | |
|-------|---|
| …………… | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 |
|-------|---|

(2) 退職給付引当金

| | |
|-------|---|
| …………… | 従業員の退職給付に備えるため、当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。 |
| | なお、数理計算上の差異は、各事業年度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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。 |

(3) 役員退職慰労引当金

| | |
|-------|--|
| …………… | 当中間会計期間において役員退職慰労金制度を廃止したため、当中間会計期間末における引当金残高はありません。 |
|-------|--|

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間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係る方法に準じた会計処理によっております。

6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

なお、仮払消費税等及び預り消費税等は相殺のうえ流動負債の未払消費税等として表示しております。

(2) 利益処分方式による圧縮積立金の取扱い

中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による圧縮積立金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。

II. 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(固定資産の減損に係る会計基準)

固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当中間会計期間から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前中間純利益は1,528百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。

III. 追加情報

(外形標準課税)

外形標準課税制度の導入に伴い、法人事業税の付加価値割及び資本割82百万円は、実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」（企業会計基準委員会（平成16年2月13日））に従い、販売費及び一般管理費として処理しております。

IV. 注記事項

(中間貸借対照表関係)

| | 当中間会計期間末 | 前中間会計期間末 | 前事業年度末 |
|------------------------|----------------------|-----------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 25,459百万円 | 23,207百万円 | 23,892百万円 |
| 2. 担保資産 | | | |
| 担保に供している資産は次のとおりであります。 | | | |
| 現金及び預金 | 80百万円 | 80百万円 | 80百万円 |
| (支払保証委託に伴う担保差入であります。) | | | |
| 3. 当中間期中の発行済株式数の増減 | | | |
| (増加) 発行形態 | 新株引受権(ストックオプション)の行使 | | |
| 発行年月日 | 平成16年4月1日～平成16年9月30日 | | |
| 発行株式数 | 127,000株 | | |
| 発行価格 | 1,862円 | | |
| 資本組入額 | 931円 | | |

(中間損益計算書関係)

| | 当中間会計期間 | 前中間会計期間 | 前事業年度 |
|----------------|---------|---------|--------|
| 1. 営業外収益の主要な内訳 | | | |
| 受取利息 | 25百万円 | 22百万円 | 47百万円 |
| 受取配当金 | 839 | 661 | 823 |
| 賃貸料収入 | 300 | 251 | 474 |
| 2. 営業外費用の主要な内訳 | | | |
| 社債利息 | 74百万円 | 196百万円 | 327百万円 |
| 貸与資産経費 | 164 | 103 | 158 |
| 3. 特別利益の主要な内訳 | | | |
| 投資有価証券売却益 | －百万円 | －百万円 | 302百万円 |
| 関係会社株式売却益 | － | 248 | 1,523 |
| 投資損失引当金戻入額 | － | 6 | 6 |
| 貸倒引当金戻入額 | 10 | 46 | 77 |
| 4. 特別損失の主要な内訳 | | | |
| 固定資産売却損 | 7百万円 | 5百万円 | 5百万円 |
| 固定資産除却損 | 55 | 68 | 475 |
| 減損損失 | 1,528 | － | － |
| 固定資産臨時償却費 | 104 | － | － |
| 投資有価証券評価損 | 33 | 2 | 38 |
| 関係会社株式評価損 | 14 | 55 | 885 |
| 貸倒引当金繰入額 | － | － | 1,400 |

5. 減損損失

当社では、減損の兆候を把握するに当たり、重要な遊休資産、処分予定資産及び賃貸用資産を除き、各ビジネスユニットを基準とした管理会計上の区分に従ってグルーピングを行っております。

財務体質の健全化のため、当中間会計期間において以下の遊休資産、処分予定資産について、帳簿価額を正味売却価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

| 場所 | 種類 | 減損損失 |
|---------|------------|--------|
| 栃木県下都賀郡 | 土地、建物及び構築物 | 703百万円 |
| 千葉県船橋市 | 土地、建物及び構築物 | 702 |
| 宮城県仙台市他 | 土地、建物及び構築物 | 121 |
| 合計 | | 1,528 |

正味売却価額の算定に当たっては、売却予定の土地・建物等については第三者による鑑定評価を基に算定し、その他については、土地の路線価等に基づき個別に売却可能価値を見積もり算定しております。

6. 減価償却実施額

| | | | |
|--------|----------|----------|----------|
| 有形固定資産 | 1,697百万円 | 1,314百万円 | 3,100百万円 |
| 無形固定資産 | 200 | 185 | 372 |

(その他)

① リース取引

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

② 有価証券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 種 類 | 当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | | | 前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在) | | | 前事業年度末 (平成16年3月31日現在) | | |
|--------|----------------------------|--------|--------|----------------------------|--------|--------|--------------------------|--------|--------|
| | 中間貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 | 中間貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
| 子会社株式 | 3,599 | 60,970 | 57,371 | 3,149 | 22,614 | 19,465 | 3,599 | 57,496 | 53,897 |
| 関連会社株式 | 2,121 | 5,232 | 3,110 | 1,908 | 4,521 | 2,613 | 2,121 | 5,399 | 3,278 |
| 合 計 | 5,720 | 66,202 | 60,481 | 5,057 | 27,136 | 22,079 | 5,720 | 62,896 | 57,175 |