

平成17年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成16年11月15日

上場会社名 ブックオフコーポレーション株式会社 上場取引所 東京証券取引所
 コード番号 3313 本社所在都道府県 神奈川県
 (URL <http://www.bookoff.co.jp>)
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 坂本 孝
 問合せ先責任者 役職名 専務取締役 氏名 栗山 英紀 TEL (042) 750 - 8588
 決算取締役会開催日 平成16年11月15日 中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 平成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	11,842	11.3	922	30.1	930	35.3
15年9月中間期	10,641	—	709	—	687	—
16年3月期	22,249		1,601		1,572	

	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	614	121.5	36	80
15年9月中間期	277	—	36	45
16年3月期	771		103	55

(注) ①期中平均株式数 16年9月中間期 16,698,000株 15年9月中間期 7,611,557株 16年3月期 7,451,043株

②会計処理の方法の変更 無

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

なお、平成15年9月中間期は非上場であったため対前年中間期増減率の記載を省略しております。

④平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。

なお、平成16年9月中間期の1株当たり中間純利益は、当該株式分割が期首に行われたものとして算定しております。

当該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18円23銭、平成16年3月期の1株当たり当期純利益は51円77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	0	00	—	—
15年9月中間期	0	00	—	—
16年3月期	—	—	8	00

(3) 財政状態

(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。

	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	15,565	5,800	37.3	347	40
15年9月中間期	14,104	3,262	23.1	453	25
16年3月期	15,515	5,190	33.5	621	63

(注) ①期末発行済株式数 16年9月中間期 16,698,000株 15年9月中間期 7,199,000株 16年3月期 8,349,000株

②期末自己株式数 16年9月中間期 1,046,000株 15年9月中間期 523,000株 16年3月期 523,000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株当たり株主資本は226円62銭、平成16年3月期の1株当たり株主資本は310円81銭であります。

2. 平成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			
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
	24,600	1,940	950	8	00	8	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 56円89銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により上記予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料を参照して下さい。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		対前中間期 比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)									
I 流動資産									
1. 現金及び預金	※2	1,067,623		879,409		△188,213	1,867,533		
2. 売掛金		471,250		407,384		△63,866	457,542		
3. たな卸資産		2,236,026		2,533,383		297,357	2,505,324		
4. その他		1,127,668		1,331,015		203,347	1,168,391		
5. 貸倒引当金		△4,550		△4,426		124	△4,334		
流動資産合計		4,898,018	34.7	5,146,767	33.1	248,749	5,994,457	38.6	
II 固定資産									
1. 有形固定資産									
(1) 建物	※1.2	2,376,893		2,664,809		287,915	2,432,234		
(2) その他	※1.2	473,595		577,827		104,231	515,051		
有形固定資産 合計		2,850,488	20.2	3,242,636	20.8	392,147	2,947,286	19.0	
2. 無形固定資産		25,923	0.2	36,436	0.2	10,513	23,371	0.2	
3. 投資その他の 資産									
(1) 投資有価証 券	※2	305,909		440,333		134,424	353,076		
(2) 関係会社株 式		1,506,860		1,620,264		113,404	1,506,860		
(3) 固定化営業 債権	※3	296,927		208,020		△88,906	248,155		
(4) 差入保証金	※2	4,239,923		4,588,848		348,925	4,332,917		
(5) その他		438,978		702,944		263,966	556,141		
(6) 関係会社投 資損失引当 金		△125,000		△125,000		—	△125,000		
(7) 貸倒引当金		△333,207		△295,384		37,822	△322,144		
投資その他の 資産合計		6,330,391	44.9	7,140,028	45.9	809,636	6,550,006	42.2	
固定資産合計		9,206,803	65.3	10,419,101	66.9	1,212,297	9,520,664	61.4	
資産合計		14,104,822	100.0	15,565,868	100.0	1,461,046	15,515,122	100.0	

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		対前中間期 比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)									
I		流動負債							
1.		178,467		185,155		6,687	211,020		
2.	※2	341,468		363,200		21,732	390,600		
3.	※2	2,361,068		2,151,332		△209,736	2,236,208		
4.		176,700		179,100		2,400	163,300		
5.		340,170		397,299		57,128	371,481		
6.		893,553		969,245		75,691	1,117,268		
7.		372,996		561,981		188,984	440,379		
8.		563,045		611,094		48,048	582,732		
		5,227,470	37.1	5,418,408	34.8	190,937	5,512,990	35.5	
II		固定負債							
1.	※2	4,385,206		2,675,164		△1,710,042	3,302,142		
2.		1,143,916		1,145,237		1,321	1,092,561		
3.		85,290		526,143		440,853	417,399		
		5,614,413	39.8	4,346,545	27.9	△1,267,867	4,812,103	31.0	
		10,841,883	76.9	9,764,953	62.7	△1,076,929	10,325,094	66.5	
(資本の部)									
I		資本金							
		1,499,000	10.6	2,061,350	13.2	562,350	2,061,350	13.3	
II		資本剰余金							
1.		1,406,789		2,249,739		842,950	2,249,739		
		1,406,789	10.0	2,249,739	14.5	842,950	2,249,739	14.5	
III		利益剰余金							
1.		17,707		17,707		—	17,707		
2.		300,504		300,504		—	300,504		
3.		621,314		1,663,057		1,041,743	1,115,387		
		939,525	6.7	1,981,269	12.7	1,041,743	1,433,599	9.2	
IV		45,223	0.3	136,156	0.9	90,933	72,939	0.5	
V		△627,600	△4.5	△627,600	△4.0	—	△627,600	△4.0	
		3,262,938	23.1	5,800,915	37.3	2,537,976	5,190,028	33.5	
		14,104,822	100.0	15,565,868	100.0	1,461,046	15,515,122	100.0	

(2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	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)		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)		対前中間 期比	前事業年度の要約損益計算書 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月 31日)			
		金額 (千円)		金額 (千円)			増減 (千円)	金額 (千円)		百分比 (%)
I 売上高		10,641,885	100.0	11,842,747	100.0	1,200,861	22,249,010	100.0		
II 売上原価		2,989,578	28.1	3,462,330	29.2	472,751	6,323,521	28.4		
売上総利益		7,652,306	71.9	8,380,416	70.8	728,109	15,925,489	71.6		
III 販売費及び一般 管理費		6,943,201	65.2	7,457,850	63.0	514,649	14,323,547	64.4		
営業利益		709,105	6.7	922,565	7.8	213,460	1,601,941	7.2		
IV 営業外収益	※1	126,023	1.2	156,545	1.3	30,521	289,908	1.3		
V 営業外費用	※2	147,681	1.4	148,723	1.2	1,041	319,335	1.4		
経常利益		687,446	6.5	930,387	7.9	242,940	1,572,514	7.1		
VI 特別利益	※3	—	—	174,748	1.4	174,748	—	—		
VII 特別損失	※4	71,266	0.7	21,829	0.2	△49,436	71,888	0.4		
税引前中間 (当期) 純利益		616,180	5.8	1,083,306	9.1	467,126	1,500,626	6.7		
法人税、住民 税及び事業税		356,602		534,189			770,548			
法人税等調整 額		△17,888	3.2	△65,344	3.9	130,130	△41,461	3.2		
中間 (当期) 純利益		277,466	2.6	614,462	5.2	336,996	771,539	3.5		
前期繰越利益		343,848		1,048,595		704,747	343,848			
中間 (当期) 未処分利益		621,314		1,663,057		1,041,743	1,115,387			

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>イ. 有価証券</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 中間決算期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） 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>(イ) 商品 書籍、ソフト 総平均法による原価法 ハード（中古） 売価還元法による原価法 ハード（新品）及びその他 最終仕入原価法 上記ソフトとはコンパクトディスク、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であり、ハードとはオーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等であります。</p> <p>(ロ) 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>イ. 有価証券</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>(イ) 商品 書籍及びソフト 同左 ハード（中古） 同左 ハード（新品）及びその他 同左 上記ソフトとはCD（コンパクトディスク）、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であり、ハードとはオーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等であります。</p> <p>(ロ) 貯蔵品 同左</p>	<p>イ. 有価証券</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 決算期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） 時価のないもの 同左</p> <p>ロ. たな卸資産 (イ) 商品 同左</p> <p>(ロ) 貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>有形固定資産 定率法 ただし、建物（附属設備を除く）については定額法 主な耐用年数 建物 10～15年 その他 5～10年</p> <p>無形固定資産 社内利用のソフトウェアについては定額法 耐用年数 5年</p> <p>長期前払費用 均等償却 主な償却年数 5～10年</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 営業権 商法施行規則の規定する最長期間（5年）にわたる均等償却 社内利用のソフトウェア 定額法（耐用年数5年） 長期前払費用 同左</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 社内利用のソフトウェアについては定額法 耐用年数 5年</p> <p>長期前払費用 同左</p>

項目	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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
3. 引当金の計上基準	<p>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。</p> <p>関係会社投資損失引当金 関係会社への投資に対する損失に備えるため、財政状態及び事業計画等を勘案して計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間以降の支給見込額のうち、当中間会計期間の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金 当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当中間会計期間末までの一年間のポイント発行高に基づいて算定した当中間会計期間以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>関係会社投資損失引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>売上割戻引当金 同左</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>関係会社投資損失引当金 同左</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち、当期の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金 当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当期のポイント発行高に基づいて算定した翌期以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p>
4. リース取引の処理方法	<p>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。</p>	同左	同左
5. デリバティブ取引の評価方法	原則として時価法	—	—
6. ヘッジ会計の方法	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ及び金利キャップ取引 ヘッジ対象……借入金</p>	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ取引 ヘッジ対象……借入金</p>	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当期にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ及び金利キャップ取引 ヘッジ対象……借入金</p>

項目	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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
	② ヘッジ方針 デリバティブ取引に関する権 限規程及び取引限度額を定めた 内部規程に基づき、ヘッジ対象 に係る金利変動リスクを一定の 範囲内でヘッジしております。 ③ ヘッジの有効性評価の方法 特例処理によっているため有 効性の評価を省略しておりま す。	② ヘッジ方針 同左 ③ ヘッジの有効性評価の方法 同左	② ヘッジ方針 同左 ③ ヘッジの有効性評価の方法 同左
7. その他中間財務諸表（財 務諸表）作成のための基 本となる重要な事項	消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。 なお、仮払消費税等及び仮受消 費税等は、相殺の上、流動負債の 「その他」に含めて表示しており ます。	消費税等の会計処理 同左	イ. 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しておりま す。

追加情報

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
	<p>1. 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方法 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）が公表されたことに 伴い、当中間会計期間から同実務対応報告に 基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割 33,513千円を販売費及び一般管理費として処 理しております。</p> <p>2. フランチャイズ加盟店と共同で行う統一キ ャンペーン広告費のフランチャイズ加盟店負 担金は、従来フランチャイズ加盟店の売上高 の一定割合としておりましたが、当中間会計 期間から統一キャンペーン広告費のうちの実 費相当額とすることといたしました。これに 伴い、当中間会計期間において、統一キャン ペーンに係る受領金額を売上高として処理す る方法から、フランチャイズ加盟店が負担す る実費相当額を広告宣伝費から控除し、受領 した金額と当該金額との差額を預り金として 処理する方法に変更いたしました。 この変更により、従来の方法によった場合 に比べ、売上高及び売上総利益は140,008千 円、販売費及び一般管理費は106,548千円、 経常利益及び税引前中間純利益は33,460千円 それぞれ減少しております。</p>	<p>スプレッド方式による新株発行 平成16年3月16日に実施した有償一般募集 による新株発行（1,000,000株）は、引受価 額（1,222円）で買取引受を行い、当該引受 価額とは異なる発行価格（1,300円）で、一 般投資家に販売するスプレッド方式によって おります。 スプレッド方式では、発行価格の総額と引 受価額の総額の差額78,000千円が事実上の引 受手数料であり、引受価額と同一の発行価格 で一般投資家に販売する従来方式であら ば、新株発行費として処理されていたもので あります。 このため、従来方式によった場合に比 べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金 の合計額はそれぞれ78,000千円少なく計上さ れております。 また、従来方式によった場合に比べ、経 常利益及び税引前当期純利益は同額多く計上 されております。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成15年9月30日)	当中間会計期間末 (平成16年9月30日)	前事業年度末 (平成16年3月31日)																																																												
<p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,984,756千円</p>	<p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 2,503,501千円</p>	<p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 2,269,470千円</p>																																																												
<p>※2. 担保提供資産及び対応債務は以下のとおりであります。 (担保提供資産)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>97,839千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>142,119</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>178,425</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>101,038</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td>1,403,691</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,923,113</td> </tr> </table> <p>(対応債務)</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>341,468千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td>1,960,308</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>3,679,606</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,981,382</td> </tr> </table>	現金及び預金	97,839千円	建物	142,119	有形固定資産「その他」	178,425	投資有価証券	101,038	差入保証金	1,403,691	合計	1,923,113	短期借入金	341,468千円	一年内返済予定長期借入金	1,960,308	長期借入金	3,679,606	合計	5,981,382	<p>※2. 担保提供資産及び対応債務は以下のとおりであります。 (担保提供資産)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>97,859千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>138,823</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>178,425</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>42,742</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td>1,341,859</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,799,709</td> </tr> </table> <p>(対応債務)</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>313,200千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td>1,749,372</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>2,322,924</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,385,496</td> </tr> </table>	現金及び預金	97,859千円	建物	138,823	有形固定資産「その他」	178,425	投資有価証券	42,742	差入保証金	1,341,859	合計	1,799,709	短期借入金	313,200千円	一年内返済予定長期借入金	1,749,372	長期借入金	2,322,924	合計	4,385,496	<p>※2. 担保提供資産及び対応債務は以下のとおりであります。 (担保提供資産)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>97,850千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>140,471</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>178,425</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>64,785</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td>1,393,031</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,874,564</td> </tr> </table> <p>(対応債務)</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>360,600千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td>1,835,448</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>2,796,922</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,992,970</td> </tr> </table>	現金及び預金	97,850千円	建物	140,471	有形固定資産「その他」	178,425	投資有価証券	64,785	差入保証金	1,393,031	合計	1,874,564	短期借入金	360,600千円	一年内返済予定長期借入金	1,835,448	長期借入金	2,796,922	合計	4,992,970
現金及び預金	97,839千円																																																													
建物	142,119																																																													
有形固定資産「その他」	178,425																																																													
投資有価証券	101,038																																																													
差入保証金	1,403,691																																																													
合計	1,923,113																																																													
短期借入金	341,468千円																																																													
一年内返済予定長期借入金	1,960,308																																																													
長期借入金	3,679,606																																																													
合計	5,981,382																																																													
現金及び預金	97,859千円																																																													
建物	138,823																																																													
有形固定資産「その他」	178,425																																																													
投資有価証券	42,742																																																													
差入保証金	1,341,859																																																													
合計	1,799,709																																																													
短期借入金	313,200千円																																																													
一年内返済予定長期借入金	1,749,372																																																													
長期借入金	2,322,924																																																													
合計	4,385,496																																																													
現金及び預金	97,850千円																																																													
建物	140,471																																																													
有形固定資産「その他」	178,425																																																													
投資有価証券	64,785																																																													
差入保証金	1,393,031																																																													
合計	1,874,564																																																													
短期借入金	360,600千円																																																													
一年内返済予定長期借入金	1,835,448																																																													
長期借入金	2,796,922																																																													
合計	4,992,970																																																													
<p>※3. 固定化営業債権とは、通常の回収期間を超えて未回収となっており、回収に長期間を要する債権であります。</p>	<p>※3. 同左</p>	<p>※3. 同左</p>																																																												
<p>4. 偶発債務 取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>80,505千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)メディアリサイクル</td> <td>16,740千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)</td> <td>11,722千円</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>39,184千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフエヴァ</td> <td>9,984千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	80,505千円	銀行借入債務	(株)メディアリサイクル	16,740千円	銀行借入債務	ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)	11,722千円	リース債務	(株)ブックオフファクトリー	39,184千円	銀行借入債務	(株)ブックオフエヴァ	9,984千円	銀行借入債務	<p>4. 偶発債務 取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>54,085千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)メディアリサイクル</td> <td>3,000千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株)</td> <td>5,861千円</td> <td>リース債務及び割賦債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>15,000千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア(株)</td> <td>11,214千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	54,085千円	銀行借入債務	(株)メディアリサイクル	3,000千円	銀行借入債務	ブックオフメディア(株)	5,861千円	リース債務及び割賦債務	(株)ブックオフファクトリー	15,000千円	銀行借入債務	ネットスクウェア(株)	11,214千円	リース債務	<p>4. 偶発債務 取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>66,495千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)メディアリサイクル</td> <td>9,000千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)</td> <td>8,791千円</td> <td>リース債務及び割賦債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>24,655千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフエヴァ</td> <td>4,980千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	66,495千円	銀行借入債務	(株)メディアリサイクル	9,000千円	銀行借入債務	ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)	8,791千円	リース債務及び割賦債務	(株)ブックオフファクトリー	24,655千円	銀行借入債務	(株)ブックオフエヴァ	4,980千円	銀行借入債務						
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																																												
(株)エル・アシスト	80,505千円	銀行借入債務																																																												
(株)メディアリサイクル	16,740千円	銀行借入債務																																																												
ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)	11,722千円	リース債務																																																												
(株)ブックオフファクトリー	39,184千円	銀行借入債務																																																												
(株)ブックオフエヴァ	9,984千円	銀行借入債務																																																												
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																																												
(株)エル・アシスト	54,085千円	銀行借入債務																																																												
(株)メディアリサイクル	3,000千円	銀行借入債務																																																												
ブックオフメディア(株)	5,861千円	リース債務及び割賦債務																																																												
(株)ブックオフファクトリー	15,000千円	銀行借入債務																																																												
ネットスクウェア(株)	11,214千円	リース債務																																																												
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																																												
(株)エル・アシスト	66,495千円	銀行借入債務																																																												
(株)メディアリサイクル	9,000千円	銀行借入債務																																																												
ブックオフメディア(株) (旧(株)ビープレゼント)	8,791千円	リース債務及び割賦債務																																																												
(株)ブックオフファクトリー	24,655千円	銀行借入債務																																																												
(株)ブックオフエヴァ	4,980千円	銀行借入債務																																																												

(中間損益計算書関係)

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 4,607千円 設備賃貸収入 64,014 自動販売機等設置料 収入 36,978	※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 6,326千円 設備賃貸収入 79,297 自動販売機等設置料 収入 38,507	※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 12,821千円 設備賃貸収入 139,390 自動販売機等設置料 収入 73,118
※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 80,572千円 設備賃貸原価 59,220	※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 66,684千円 設備賃貸原価 76,277	※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 161,383千円 設備賃貸原価 131,800
※3. 特別利益のうち重要なもの _____	※3. 特別利益のうち重要なもの 投資有価証券売却 益 147,244千円 貸倒引当金戻入益 27,504	※3. 特別利益のうち重要なもの _____
※4. 特別損失のうち重要なもの 店舗の撤退に伴う損 失 24,766千円 固定資産除却損 3,886 投資有価証券評価損 42,614	※4. 特別損失のうち重要なもの 固定資産除却損 21,829千円	※4. 特別損失のうち重要なもの 店舗の撤退に伴う損 失 25,388千円 固定資産除却損 3,886 投資有価証券評価損 42,614
5. 減価償却実施額 有形固定資産 230,563千円 無形固定資産 28,659	5. 減価償却実施額 有形固定資産 278,259千円 無形固定資産 12,721	5. 減価償却実施額 有形固定資産 516,974千円 無形固定資産 62,725

① リース取引

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)																																																
1. 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 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間会計期間末残高相当額	1. 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 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間会計期間末残高相当額	1. 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 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間会計期間末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>4,637,138</td> <td>2,790,601</td> <td>1,846,536</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>38,018</td> <td>29,489</td> <td>8,528</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,675,156</td> <td>2,820,091</td> <td>1,855,064</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	4,637,138	2,790,601	1,846,536	無形固定資産	38,018	29,489	8,528	合計	4,675,156	2,820,091	1,855,064	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間会計期間末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>4,309,840</td> <td>2,842,740</td> <td>1,467,099</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>9,714</td> <td>6,032</td> <td>3,682</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,319,554</td> <td>2,848,772</td> <td>1,470,782</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	4,309,840	2,842,740	1,467,099	無形固定資産	9,714	6,032	3,682	合計	4,319,554	2,848,772	1,470,782	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>4,573,631</td> <td>2,913,967</td> <td>1,659,663</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>37,314</td> <td>31,580</td> <td>5,733</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,610,945</td> <td>2,945,548</td> <td>1,665,397</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	4,573,631	2,913,967	1,659,663	無形固定資産	37,314	31,580	5,733	合計	4,610,945	2,945,548	1,665,397
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)																																															
有形固定資産 その他	4,637,138	2,790,601	1,846,536																																															
無形固定資産	38,018	29,489	8,528																																															
合計	4,675,156	2,820,091	1,855,064																																															
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)																																															
有形固定資産 その他	4,309,840	2,842,740	1,467,099																																															
無形固定資産	9,714	6,032	3,682																																															
合計	4,319,554	2,848,772	1,470,782																																															
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																															
有形固定資産 その他	4,573,631	2,913,967	1,659,663																																															
無形固定資産	37,314	31,580	5,733																																															
合計	4,610,945	2,945,548	1,665,397																																															
(2) 未経過リース料中間会計期間末残高相当額 1年内 874,145 千円 1年超 1,063,718 合計 1,937,864	(2) 未経過リース料中間会計期間末残高相当額 1年内 700,946 千円 1年超 815,067 合計 1,516,014	(2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 833,618 千円 1年超 894,458 合計 1,728,077																																																
(3) 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 522,347 千円 減価償却費相当額 473,878 千円 支払利息相当額 36,149 千円	(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 474,580 千円 減価償却費相当額 433,974 千円 支払利息相当額 22,969 千円	(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 1,037,731 千円 減価償却費相当額 947,281 千円 支払利息相当額 65,224 千円																																																
(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左																																																
(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額として、各期への配分方法については、利息法によっております。	(5) 利息相当額の算定方法 同左	(5) 利息相当額の算定方法 同左																																																
2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 124,606 千円 1年超 759,079 合計 883,686	2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 112,881 千円 1年超 646,135 合計 759,016	2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 123,667 千円 1年超 697,182 合計 820,850																																																

② 有価証券

※前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度に係る「有価証券」については、中間連結財務諸表における注記事項として記載しております。

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

③ デリバティブ取引

※前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度に係る「デリバティブ取引」については、中間連結財務諸表における注記事項として記載しております。

(重要な後発事象)

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月 31日)								
		1. 当社は、平成16年 6月 22日開催の定時株主総会において、商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役及び従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を付与する決議をいたしました。								
		2. 当社は、平成16年 5月 25日開催の取締役会において、下記のとおり株式分割を行う決議をいたしました。 (1) 平成16年 8月 20日付をもって、平成16年 6月 30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を普通株式 1株につき 2株の割合をもって分割いたします。 (2) 配当起算日 平成16年 4月 1日 当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における 1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における 1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>前事業年度</th> <th>当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 236円39銭</td> <td>1株当たり純資産額 310円81銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額 20円18銭</td> <td>1株当たり当期純利益金額 51円77銭</td> </tr> <tr> <td></td> <td>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 49円30銭</td> </tr> </tbody> </table>	前事業年度	当事業年度	1株当たり純資産額 236円39銭	1株当たり純資産額 310円81銭	1株当たり当期純利益金額 20円18銭	1株当たり当期純利益金額 51円77銭		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 49円30銭
前事業年度	当事業年度									
1株当たり純資産額 236円39銭	1株当たり純資産額 310円81銭									
1株当たり当期純利益金額 20円18銭	1株当たり当期純利益金額 51円77銭									
	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 49円30銭									