



## 平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月19日

上場会社名 **ゼット株式会社**

上場取引所

大証 市場第2部

コード番号 8135

本社所在都道府県

大阪府

(URL <http://zett.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 渡辺 泰男

問合せ先責任者 役職名 専務取締役管理統括本部長 氏名 村松 武雄 TEL (06) 6779-1171

中間決算取締役会開催日 平成16年11月19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 1,000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	20,054	1.8	424	86.4	526	64.3
15年9月中間期	19,691	0.6	227	30.7	320	21.4
16年3月期	39,836	1.4	500	35.4	643	29.1

	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	362	177.9	18	06
15年9月中間期	130	63.6	6	49
16年3月期	354	56.9	16	69

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 20,073,093株 15年9月中間期 20,079,495株 16年3月期 20,078,186株  
 会計処理の方法の変更 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
16年9月中間期	0	00	—	—
15年9月中間期	0	00	—	—
16年3月期	—	—	4	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
16年9月中間期	21,737	8,884	40.9	442	67
15年9月中間期	21,894	8,288	37.9	412	82
16年3月期	23,874	8,655	36.3	430	20

(注) 期末発行済株式数 16年9月中間期 20,070,367株 15年9月中間期 20,077,671株 16年3月期 20,075,401株  
 期末自己株式数 16年9月中間期 31,633株 15年9月中間期 24,329株 16年3月期 26,599株

### 2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	期末
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	40,300	900	520	5	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 25円 91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おります。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。

## 中間貸借対照表

(単位:百万円未満切り捨て)

期 別  科 目	当 中 間 期		前 年 中 間 期		前 期	
	平成 16年 9月30日現在		平成 15年 9月30日現在		平成 16年 3月31日現在	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(資産の部)		%		%		%
流動資産	14,487	66.6	14,924	68.2	16,724	70.1
現金及び預金	2,510		2,671		2,884	
受取手形	2,369		2,448		2,252	
売掛金	7,642		7,625		9,357	
有価証券	8		-		8	
商品	1,722		1,700		1,930	
前渡金	32		192		69	
立替金	21		21		21	
繰延税金資産	153		162		179	
その他	55		186		101	
貸倒引当金	27		83		80	
固定資産	7,249	33.4	6,969	31.8	7,149	29.9
有形固定資産	3,840	17.7	3,728	17.0	3,830	16.0
建物	1,095		1,150		1,124	
土地	2,672		2,547		2,672	
建設仮勘定	44		-		6	
その他	27		30		27	
無形固定資産	28	0.1	28	0.1	28	0.1
投資その他の資産	3,381	15.6	3,211	14.7	3,290	13.8
投資有価証券	713		530		768	
関係会社株式	1,000		980		1,000	
長期貸付金	1,821		1,912		1,741	
差入保証金	145		150		145	
繰延税金資産	8		65		-	
その他	496		501		487	
貸倒引当金	805		928		852	
資産合計	21,737	100.0	21,894	100.0	23,874	100.0

(単位:百万円未満切り捨て)

期 別 科 目	当 中 間 期		前 年 中 間 期		前 期	
	平成 16年 9月30日現在		平成 15年 9月30日現在		平成 16年 3月31日現在	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(負債の部)		%		%		%
流 動 負 債	11,150	51.3	12,148	55.5	14,236	59.6
支 払 手 形	2,854		4,039		4,744	
買 掛 金	5,906		5,144		5,759	
短 期 借 入 金	1,444		1,310		1,823	
一年以内償還予定の 社 債	-		800		800	
未 払 法 人 税 等	229		97		264	
未 払 消 費 税 等	52		51		35	
賞 与 引 当 金	267		255		277	
そ の 他	396		449		532	
固 定 負 債	1,701	7.8	1,457	6.6	982	4.1
長 期 借 入 金	851		729		161	
退 職 給 付 引 当 金	223		134		180	
繰 延 税 金 負 債	-		-		28	
そ の 他	627		593		611	
負 債 合 計	12,852	59.1	13,605	62.1	15,218	63.7
(資本の部)						
資 本 金	1,005	4.6	1,005	4.6	1,005	4.2
資 本 剰 余 金	2,968	13.7	2,968	13.6	2,968	12.4
資 本 準 備 金	251		251		251	
その他資本剰余金	2,717		2,717		2,717	
利 益 剰 余 金	4,719	21.7	4,232	19.3	4,456	18.7
任 意 積 立 金	3,027		2,827		2,827	
中間(当期)未処分 利 益	1,691		1,404		1,628	
その他有価証券 評 価 差 額 金	197	0.9	86	0.4	229	1.0
自 己 株 式	5	0.0	3	0.0	4	0.0
資 本 合 計	8,884	40.9	8,288	37.9	8,655	36.3
負 債 ・ 資 本 合 計	21,737	100.0	21,894	100.0	23,874	100.0

## 中間損益計算書

(単位:百万円未満切り捨て)

期 別  科 目	当 中 間 期 自平成16年4月1日 至平成16年9月30日		前 年 中 間 期 自平成15年4月1日 至平成15年9月30日		前 期 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
		%		%		%
売 上 高	20,054	100.0	19,691	100.0	39,836	100.0
売 上 原 価	16,507	82.3	16,375	83.2	33,164	83.3
売 上 総 利 益	3,547	17.7	3,316	16.8	6,672	16.7
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	3,123	15.6	3,088	15.7	6,171	15.5
営 業 利 益	424	2.1	227	1.1	500	1.2
営 業 外 収 益	149	0.7	134	0.7	220	0.6
受取利息及び配当金	60		57		65	
そ の 他	88		77		155	
営 業 外 費 用	47	0.2	42	0.2	78	0.2
支 払 利 息	13		14		27	
社 債 利 息	11		11		22	
そ の 他	22		16		28	
経 常 利 益	526	2.6	320	1.6	643	1.6
特 別 利 益	77	0.4	61	0.3	120	0.3
貸倒引当金戻入額	77		51		109	
子会社株式評価引当金戻入額	-		10		10	
ゴルフ会員権売却益	-		-		1	
特 別 損 失	8	0.0	188	0.9	188	0.5
固 定 資 産 除 却 損	-		29		30	
固 定 資 産 売 却 損	-		117		117	
貸倒引当金繰入額	-		4		3	
役員退職慰労金	8		-		-	
社 葬 費 用	-		36		36	
税引前中間(当期)純利益	596	3.0	193	1.0	575	1.4
法人税、住民税及び事業税	220	1.1	92	0.4	272	0.6
法人税等調整額	14	0.1	28	0.1	51	0.1
中間(当期)純利益	362	1.8	130	0.7	354	0.9
前期繰越利益	1,329		1,022		1,022	
利益準備金取崩額	-		251		251	
中間(当期)未処分利益	1,691		1,404		1,628	

当 中 間 期

前 年 中 間 期

前 期

(注) 減価償却実施額

43百万円

45百万円

91百万円

## 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
    - 子会社株式 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
  - (2) 棚卸資産 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 定率法を採用しております。  
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10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。
  - (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. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金 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、回収不能見込み額を計上しております。
  - (2) 賞与引当金 従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当中間会計期間の負担額を計上しております。
  - (3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当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。  
会計基準変更時差異(173百万円)については、5年による按分額を費用処理しております。  
数理計算上の差異は、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(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期から費用処理することとしております。
4. リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
5. ヘッジ会計の方法
  - (1) ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。
  - (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
    - ヘッジ対象 借入金の利息
  - (3) ヘッジ方針 借入金に係る資金調達コストの低減を目的として金利スワップ取引を行っており、投機目的の取引は行っておりません。
  - (4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理の要件を満たしているためヘッジ有効性の評価を省略しております。
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  
消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

## 注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

	当 中 間 期	前 年 中 間 期	前 期
(1) 有形固定資産の減価償却累計額	2,230 百万円	2,157 百万円	2,187 百万円
(2) 担保に供している資産			
建 物	275 百万円	397 百万円	385 百万円
土 地	1,641 百万円	2,241 百万円	2,241 百万円
投資有価証券	461 百万円	307 百万円	497 百万円
(3) 保証債務	127 百万円	183 百万円	209 百万円

(リース取引関係)

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

当中間期、前年中間期及び前期のいずれにおいても子会社株式で時価のあるものはありません。

## 品 目 別 販 売 実 績

(単位:百万円未満切り捨て)

期 別 品 目	当 中 間 期		前 年 中 間 期		対 前 年 中 間 期 増 減 率	前 期	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		金 額	構 成 比
		%		%	%		%
トレーニング・競技ウェア	3,968	19.8	3,392	17.2	17.0	7,363	18.5
スキー用品	578	2.9	796	4.0	27.3	2,777	7.0
野球・ソフト用品	4,289	21.4	4,177	21.2	2.7	8,233	20.7
テニス・バドミントン用品	3,552	17.7	3,283	16.7	8.2	6,276	15.7
スポーツシューズ	1,194	5.9	1,462	7.4	18.3	2,817	7.1
陸上用品	441	2.2	507	2.6	12.9	964	2.4
サッカー用品	2,940	14.7	2,934	14.9	0.2	5,715	14.3
球技ボール	162	0.8	161	0.8	0.6	311	0.8
アウトドア用品	143	0.7	192	1.0	25.8	308	0.8
その他	2,784	13.9	2,783	14.2	0.0	5,067	12.7
計	20,054	100.0	19,691	100.0	1.8	39,836	100.0