

2. 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	第 6 期 (平成12年2月29日現在)		第 7 期 (平成13年2月28日現在)	
	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 1.2	174,070		1,398,167	
2. 受取手形	590		560	
3. 売掛金	148,019		280,323	
4. 有価証券	1,000		1,000	
5. 商品	515,573		809,862	
6. 製品	228,672		311,191	
7. 貯蔵品	3,791		16,183	
8. 前払費用	57,387		204,177	
9. 繰延税金資産			24,446	
10. 短期貸付金 2			58,210	
11. その他 貸倒引当金	11,116 1,400		22,140 1,570	
流動資産合計	1,138,821	73.6	3,124,693	83.2
固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物	64,770		85,790	
減価償却累計額	15,515	49,254	26,189	59,600
(2) 構築物	12,650		24,130	
減価償却累計額	651	11,998	3,687	20,442
(3) 車両運搬具	6,536		8,647	
減価償却累計額	1,752	4,784	3,879	4,767
(4) 器具備品	58,916		72,796	
減価償却累計額	28,800	30,115	41,206	31,589
有形固定資産合計		96,153		116,400
2. 無形固定資産				
(1) 営業権				11,131
(2) 商標権		9,846		9,960
(3) 実用新案権				275
(4) ソフトウェア				1,174
(5) 著作権		28,888		43,055
(6) 電話加入権		1,383		2,085
無形固定資産合計		40,118		67,683
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券 1		30,039		95,031
(2) 関係会社株式				21,000
(3) 長期前払費用		12,723		16,766
(4) 敷金保証金		220,048		297,167
(5) 保険積立金		10,149		16,438
投資その他の資産合計		272,960	17.6	446,405
固定資産合計		409,231	26.4	630,488
資産合計		1,548,053	100.0	3,755,182

(単位：千円)

科 目	第 6 期 (平成12年2月29日現在)			第 7 期 (平成13年2月28日現在)		
	金 額	構成比	%	金 額	構成比	%
(負債の部)						
流動負債						
1. 買掛金	336,689			448,506		
2. 短期借入金 1	196,680			333,500		
3. 1年内返済予定長期借入金 1	78,496			279,404		
4. 1年内償還予定社債	10,000					
5. 未払金	100,307			131,768		
6. 未払費用	11,376			15,493		
7. 未払法人税等	77,000			261,414		
8. 未払消費税等	33,451			21,224		
9. 前受金	14,892			14,663		
10. 預り金	2,040			4,116		
11. 賞与引当金	14,400			14,300		
流動負債合計	875,333	56.5		1,524,391	40.6	
固定負債						
1. 社債	10,000			100,000		
2. 長期借入金 1	129,426			512,434		
3. 繰延税金負債				1,417		
4. その他	2,187			1,000		
固定負債合計	141,613	9.2		614,851	16.4	
負債合計	1,016,946	65.7		2,139,242	57.0	
(資本の部)						
資本金	209,250	13.5		684,750	18.2	
資本準備金 3	158,250	10.2		458,250	12.2	
利益準備金	12	0.0		12	0.0	
その他の剰余金						
1. 任意積立金						
(1) 特別償却準備金				3,052		
(2) 別途積立金	3,980			103,980		
2. 当期末処分利益	159,614			365,894		
その他の剰余金	163,594	10.6		472,927	12.6	
資本合計	531,107	34.3		1,615,939	43.0	
負債・資本合計	1,548,053	100.0		3,755,182	100.0	

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	第 6 期 (自 平成11年3月 1日 至 平成12年2月29日)			第 7 期 (自 平成12年3月 1日 至 平成13年2月28日)		
	金 額	百分 比		金 額	百分 比	
売 上 高		%			%	
1. 製 品 売 上 高	1,800,642			2,462,463		
2. 商 品 売 上 高	2,274,558			3,832,688		
3. そ の 他 売 上 高	50,327	4,125,528	100.0	277,410	6,572,562	100.0
売 上 原 価						
1. 製 品 売 上 原 価						
(1) 期首製品たな卸高	236,195			228,672		
(2) 当期製品製造原価	983,274			1,080,657		
合 計	1,219,469			1,309,329		
(3) 期末製品たな卸高	228,672			311,191		
差 引	990,796			998,138		
2. 商 品 売 上 原 価						
(4) 期首商品たな卸高	376,799			515,573		
(5) 当期商品仕入高	1,754,689			3,082,118		
合 計	2,131,489			3,597,692		
(6) 期末商品たな卸高	515,573			809,862		
差 引	1,615,915			2,787,829		
3. そ の 他 売 上 原 価	26,316	2,633,028	63.8	9,232	3,795,199	57.7
売 上 総 利 益		1,492,500	36.2		2,777,363	42.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,283,421	31.1		2,171,168	33.1
営 業 利 益		209,079	5.1		606,194	9.2
営 業 外 収 益						
1. 受 取 利 息 配 当 金	294			1,543		
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 益				20,049		
3. 損 害 賠 償 金 収 入	1,000			-		
4. 還 付 金 収 入	500			-		
5. そ の 他	1,557	3,352	0.0	2,979	24,571	0.4
営 業 外 費 用						
1. 支 払 利 息	7,566			17,393		
2. 社 債 利 息				1,600		
3. 新 株 発 行 費	90			3,018		
4. 社 債 発 行 費				1,525		
5. 投 資 有 価 証 券 評 価 損				3,225		
6. そ の 他	1,664	9,321	0.2	1,699	28,462	0.4
経 常 利 益		203,110	4.9		602,303	9.2
税 引 前 当 期 純 利 益		203,110	4.9		602,303	9.2
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		109,656	2.6	316,000		
法 人 税 等 調 整 額				14,836	301,164	4.6
当 期 純 利 益		93,453	2.3		301,139	4.6
前 期 繰 越 利 益		10,361			54,347	
(は 前 期 繰 越 損 失)						
過 年 度 税 効 果 調 整 額					8,193	
税 効 果 会 計 適 用 に 伴 う 特 別 償 却 準 備 金 取 崩 高					2,214	
合 併 に よ る 未 処 分 利 益 受 入 高		76,522				
当 期 未 処 分 利 益		159,614			365,894	

製造原価明細書

(単位：千円)

科 目	第 6 期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)		第 7 期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
外 注 費	903,536	91.9%	991,433	91.8%
労 務 費	45,232	4.6	64,063	5.9
経 費 1	34,505	3.5	25,160	2.3
当期総製造費用	983,274	100.0	1,080,657	100.0
当期製品製造原価	983,274		1,080,657	

(単位：千円)

第 6 期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	第 7 期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1 主な内訳は次のとおりです。 ロイヤリティ 10,014 著作権料 8,007 賞与引当金繰入額 3,200	1 主な内訳は次のとおりです。 ロイヤリティ 6,209 著作権料 3,971 賞与引当金繰入額 3,100
(原価計算の方法) 実際原価による個別原価計算を行っております。	(原価計算の方法) 実際原価による個別原価計算を行っております。

(3) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別
	第 7 期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日) 金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー	
1. 税 引 前 当 期 純 利 益	602,303
2. 減 価 償 却 費	55,365
3. 貸 倒 引 当 金 の 増 加 額	170
4. 賞 与 引 当 金 の 減 少 額	100
5. 受 取 利 息 配 当 金	1,543
6. 支 払 利 息	17,393
7. 社 債 利 息	1,600
8. 新 株 発 行 費	3,018
9. 社 債 発 行 費	1,525
10. 投 資 有 価 証 券 売 却 益	20,049
11. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	3,225
12. 為 替 差 損 益	629
13. 売 上 債 権 の 増 加 額	132,273
14. た な 卸 資 産 の 増 加 額	389,200
15. 仕 入 債 務 の 増 加 額	111,817
16. そ の 他 の 流 動 資 産 の 増 加 額	156,113
17. そ の 他 の 流 動 負 債 の 増 加 額	24,878
小 計	122,646
18. 利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	1,543
19. 利 息 の 支 払 額	20,062
20. 法 人 税 等 の 支 払 額	131,585
営業活動によるキャッシュ・フロー	27,457
投資活動によるキャッシュ・フロー	
1. 有 価 証 券 の 取 得 に よ る 支 出	400,872
2. 有 価 証 券 の 売 却 に よ る 収 入	400,872
3. 投 資 有 価 証 券 の 取 得 に よ る 支 出	73,282
4. 投 資 有 価 証 券 の 売 却 に よ る 収 入	25,114
5. 関 係 会 社 株 式 の 取 得 に よ る 支 出	21,000
6. 有 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	46,197
7. 無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	31,909
8. 短 期 貸 付 金 の 増 加 額	58,700
9. 営 業 の 譲 受 に よ る 支 払	20,000
10. そ の 他 の 投 資 に よ る 支 出	92,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	318,913
財務活動によるキャッシュ・フロー	
1. 短 期 借 入 金 の 増 加 額 (純 額)	136,820
2. 長 期 借 入 れ に よ る 収 入	831,130
3. 長 期 借 入 金 の 返 済 に よ る 支 出	247,214
4. 社 債 の 償 還 に よ る 支 出	20,000
5. 社 債 の 発 行 に よ る 収 入	98,475
6. 株 式 の 発 行 に よ る 収 入	772,481
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,571,692
現金及び現金同等物に係る換算差額	139
現金及び現金同等物の増加額	1,225,181
現金及び現金同等物の期首残高	103,474
現金及び現金同等物の期末残高	1,328,656

(4) 利益処分計算書

(単位：千円)

株主総会承認年月日	第 6 期 (平成12年5月30日)		第 7 期 (平成13年5月30日)	
	金 額		金 額	
当期末処分利益		159,614		365,894
任意積立金取崩高				
特別償却準備金取崩高			436	436
合 計		159,614		366,330
利益処分類				
1. 任意積立金				
(1) 特別償却準備金	5,266		1,290	
(2) 別途積立金	100,000	105,266		1,290
次期繰越利益		54,347		365,040