

平成14年12月期

個別中間財務諸表の概要

平成14年8月23日

上場会社名 株式会社 ジョイフル

上場取引所 福岡証券取引所(市場)

コード番号 9942

本社所在都道府県 大分県

(URL http://www.joyfull.co.jp/)

問合せ先 責任者役職名 常務取締役経理部長

氏名 児玉 幸子

TEL (097)551-7131

中間決算取締役会開催日 平成14年8月23日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成14年9月9日

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 平成14年6月中間期の業績(平成14年1月1日～平成14年6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6月中間期	19,403	(17.5)	1,508	(13.3)	1,498	(14.7)
13年6月中間期	16,508	(35.9)	1,739	(4.0)	1,757	(4.0)
13年12月期	35,631		3,307		3,313	

	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6月中間期	784	(13.4)	24	74
13年6月中間期	905	(0.3)	32	92
13年12月期	1,675		52	57

(注) 期中平均株式数 14年6月中間期 31,720,755株(自己株式控除後) 13年6月中間期 27,521,416株
13年12月期 31,876,907株(自己株式控除後)

会計処理の方法の変更 有・(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6月中間期	20	00		
13年6月中間期	20	00		
13年12月期			40	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6月中間期	30,240	14,803	49.0	466	81
13年6月中間期	27,443	14,852	54.1	465	12
13年12月期	30,522	14,727	48.3	463	68

(注) 期末発行済株式数 14年6月中間期 31,711,444株(自己株式控除後) 13年6月中間期 31,931,900株
13年12月期 31,761,666株(自己株式控除後)
期末自己株式数 14年6月中間期 220,456株 13年6月中間期 38,261株
13年12月期 170,234株

2. 平成14年12月期の業績予想(平成14年1月1日～平成14年12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	42,700	4,500	2,300	20	00

(参考)1株当たり予想当期純利益 72円53銭

上記の業績予想は、発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり平成14年2月22日決算発表時の業績予想とは異なっております。また、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

比較貸借対照表（資産の部）

科目	期中間会計期間末 (平成14年6月30日現在)		前中間会計期間末 (平成13年6月30日現在)		前 期 (平成13年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)	千円	%	千円	%	千円	%
流動資産						
現金及び預金	1,559,096		670,099		1,168,899	
売掛金	137,209		134,402		176,287	
商品	14,162		15,304		19,672	
仕込品	185,883		169,228		192,422	
原材料	351,299		325,159		378,794	
貯蔵品	48,636		57,874		55,886	
前払費用	143,649		72,452		4,498	
繰延税金資産	97,694		179,773		219,130	
短期貸付金	56,840		244,048		578,682	
その他の金	26,149		15,502		83,459	
貸倒引当金	28,510		216,326		248,726	
流動資産合計	2,592,110	8.6	1,667,519	6.1	2,629,007	8.6
固定資産						
有形固定資産						
建物	10,802,302		8,175,905		9,784,354	
構築物	2,903,495		2,376,588		2,786,082	
機械及び装置	411,582		438,793		388,278	
車両及び運搬具	18,896		17,694		14,834	
工具器具及び備品	2,079,709		1,803,845		2,056,285	
土地	8,308,410		8,159,363		8,209,363	
建設仮勘定	96,631		369,649		223,341	
有形固定資産合計	24,621,027	81.4	21,341,839	77.8	23,462,540	76.9
無形固定資産						
借地権	38,423		27,528		31,337	
ソフトウェア	20,335		20,576		17,383	
電話加入権	40,716		36,757		38,142	
無形固定資産合計	99,475	0.3	84,862	0.3	86,863	0.3
投資その他の資産						
投資有価証券	24,522		36,073		28,051	
関係会社株式	495,000		2,313,000		2,178,000	
出資金	200		190		190	
長期貸付金	204,155		196,189		202,982	
長期前払費用	23,496		17,581		21,290	
繰延税金資産	180,686		233,652		268,912	
差入敷金保証金	1,995,877		1,589,049		1,743,750	
自己株式			63,139			
その他の金	3,973		3,991		3,973	
貸倒引当金			103,473		103,473	
投資その他の資産合計	2,927,911	9.7	4,349,394	15.8	4,343,678	14.2
固定資産合計	27,648,415	91.4	25,776,096	93.9	27,893,082	91.4
資産合計	30,240,526	100.0	27,443,616	100.0	30,522,089	100.0

比較貸借対照表（負債・資本の部）

期 別 科目	当中間会計期間末 (平成14年6月30日現在)		前中間会計期間末 (平成13年6月30日現在)		前 期 (平成13年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)	千円	%	千円	%	千円	%
流動負債						
買掛金	1,165,257		1,008,826		1,191,275	
短期借入金	10,290,000		7,725,000		11,190,000	
1年以内返済予定の 長期借入金	283,995		161,540		119,480	
未払金	189,543		579,715		367,957	
未払費用	1,662,083		1,204,583		1,202,014	
未払法人税等	479,000		824,000		644,000	
未払消費税等	286,655		90,361		161,044	
賞与引当金	61,000		40,000		55,000	
その他の	62,741		58,109		66,121	
流動負債合計	14,480,276	47.9	11,692,136	42.6	14,996,892	49.1
固定負債						
長期借入金	605,870		539,560		482,500	
役員退職慰労引当金	205,821		198,371		201,267	
債務保証損失引当金			80,000			
退職給付引当金	140,251		81,434		114,209	
その他の	4,965					
固定負債合計	956,907	3.1	899,365	3.3	797,976	2.6
負債合計	15,437,184	51.0	12,591,501	45.9	15,794,869	51.7
(資本の部)						
資本金	1,596,595	5.3	1,596,595	5.8	1,596,595	5.2
資本準備金	1,927,658	6.4	1,927,658	7.0	1,927,658	6.3
利益準備金	399,148	1.3	378,065	1.4	399,148	1.3
その他の剰余金						
任意積立金	16,450		19,675		19,675	
中間(当期)未処分利益	11,187,286		10,930,120		11,041,102	
その他の剰余金合計	11,203,736	37.1	10,949,795	39.9	11,060,777	36.3
その他有価証券評価差額金	2,056	0.0				
自己株式	321,739	1.1			256,959	0.8
資本合計	14,803,342	49.0	14,852,114	54.1	14,727,220	48.3
負債・資本合計	30,240,526	100.0	27,443,616	100.0	30,522,089	100.0

比較損益計算書

期 別 科目	当中間会計期間 〔自平成14年1月1日〕 〔至平成14年6月30日〕		前中間会計期間 〔自平成13年1月1日〕 〔至平成13年6月30日〕		前 期 〔自平成13年 1月 1日〕 〔至平成13年12月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
	千円	%	千円	%	千円	%
売 上 高	19,403,998	100.0	16,508,738	100.0	35,631,953	100.0
売 上 原 価	6,970,736	35.9	5,919,107	35.9	12,758,035	35.8
売 上 総 利 益	12,433,262	64.1	10,589,630	64.1	22,873,918	64.2
販売費及び一般管理費	10,925,238	56.3	8,850,600	53.6	19,565,926	54.9
営 業 利 益	1,508,024	7.8	1,739,030	10.5	3,307,991	9.3
営業外収益	60,433	0.3	52,189	0.3	106,521	0.3
受取利息	6,320		4,562		10,330	
受取配当金	7,243		79		388	
不動産賃貸収入	22,197		26,212		48,459	
受取手数料	14,113		12,378		26,503	
その他の収益	10,557		8,956		20,839	
営業外費用	69,665	0.4	33,685	0.2	101,511	0.3
支払利息	40,850		31,447		65,170	
貸倒引当金繰入額	25,210				31,800	
その他の費用	3,605		2,238		4,541	
経 常 利 益	1,498,791	7.7	1,757,533	10.6	3,313,002	9.3
特 別 利 益	10,061	0.1	1,500	0.0	120,900	0.3
特 別 損 失	15,739	0.1	94,495	0.5	314,464	0.9
税引前中間(当期)純利益	1,493,113	7.7	1,664,538	10.1	3,119,437	8.7
法人税、住民税及び事業税	497,287	2.6	823,042	5.0	1,582,619	4.4
法人税等調整額	211,134	1.1	64,389	0.4	139,006	0.4
中間(当期)純利益	784,692	4.0	905,885	5.5	1,675,824	4.7
前期繰越利益	10,402,594		10,024,234		10,024,234	
中間配当額					637,872	
中間配当に伴う 利益準備金積立額					21,083	
中間(当期)未処分利益	11,187,286		10,930,120		11,041,102	

中間財務諸表作成の基本となる事項

期 別	当 中 間 会 計 期 間 〔 自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日 〕
項 目	
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) たな卸資産 仕込品 移動平均法による原価法 原材料 移動平均法による原価法 商品・貯蔵品 . . . 最終仕入原価法による原価法</p> <p>(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)</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 建物(建物附属設備を除く)については、平成10年3月31日以前に取得したものは定率法により、平成10年4月1日以後に取得したものは定額法によっております。 上記以外の有形固定資産については、定率法によっております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 19～20年 構築物 10～15年 工具器具及び備品 5～6年</p> <p>(2) ソフトウェア(自社利用) 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p>
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に支給する賞与に充てるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間負担相当額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務及び年金資産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。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 将来の役員の退職に伴う退職金の支払いに充てるため、役員退職慰労金規程に基づく支払予定額を計上しております。</p>
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. 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は税抜方式によっております。

(貸借対照表の注記)

(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 10,950,274 千円 8,884,959 千円 9,892,189 千円

2. 担保提供資産

担保に供している資産は次のとおりであります。

建 物	578,674 千円	728,979 千円	624,850 千円
機械及び装置	171,677 千円	221,656 千円	193,548 千円
土 地	1,738,962 千円	2,638,688 千円	2,216,044 千円
計	2,489,314 千円	3,589,325 千円	3,034,442 千円

(同上に対する債務額) (5,507,500 千円) (8,356,100 千円) (6,242,500 千円)

3. 偶発債務

(1) 関係会社の借入金に対する債務保証

(株)亀の井ホテル	千円	3,207,900 千円	3,071,802 千円
(株)関東ジョイフル	千円	803,831 千円	546,625 千円
(株)中部ジョイフル	633,390 千円	907,300 千円	804,690 千円
(株)中国ジョイフル	890,173 千円	1,259,745 千円	1,074,959 千円
(株)東北ジョイフル	283,948 千円	473,832 千円	374,890 千円
(株)北陸ジョイフル	396,890 千円	364,030 千円	396,475 千円
(株)近畿ジョイフル	580,133 千円	412,050 千円	528,844 千円
(株)東京ジョイフル	251,925 千円	327,228 千円	290,169 千円

(2) 関係会社のリース会社とのリース契約に対する保証

(株)中部ジョイフル	155,571 千円	163,908 千円	159,750 千円
(株)中国ジョイフル	581,049 千円	612,333 千円	596,772 千円
(株)近畿ジョイフル	196,996 千円	千円	202,036 千円

(損益計算書の注記)

(当中間会計期間) (前中間会計期間) (前事業年度)

1. 減価償却実施額

有形固定資産	1,109,386 千円	763,256 千円	1,970,607 千円
無形固定資産	3,251 千円	8,271 千円	11,463 千円

2. 特別利益の主要項目

税務更正受入	10,061 千円	千円	千円
保険金収入	千円	千円	40,000 千円
債務保証損失引当金戻入益	千円	千円	80,000 千円

3. 特別損失の主要項目

固定資産除却損	3,822 千円	31,194 千円	36,425 千円
退職給付会計基準変更時差異償却	千円	63,300 千円	63,300 千円
関係会社株式評価損	千円	千円	180,000 千円
関係会社整理損	11,916 千円	千円	千円
火災損失	千円	千円	26,717 千円

(リース取引関係)

当中間期、前中間期及び前期のいずれにおいても、該当事項はありません。

(有価証券関係)

当中間期、前中間期及び前期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)

当中間会計期間

当社は、経営基盤強化の諸施策の一環として当社の100%出資子会社である(株)中国ジョイフルを、平成14年11月1日付にて吸収合併することとし、平成14年8月23日合併契約を締結しました。

本合併は、商法第413条ノ3(簡易合併)に該当するため、当社における株主総会での承認は省略いたします。

又、(株)中国ジョイフルにおいては、同年9月9日開催の臨時株主総会にて承認を受ける予定です。

合併契約の概要は次のとおりです。

- (1) 合併期日
平成14年11月1日
- (2) 合併の形式
当社を存続会社とし(株)中国ジョイフルを解散会社とする吸収合併とし、合併による新株の発行及び資本金の増加は行いません。
- (3) 財産の引継
合併期日において(株)中国ジョイフルの資産・負債及び権利義務の一切を引継ぎます。なお、(株)中国ジョイフルの平成14年6月30日現在の財政状態は次のとおりです。

資産合計	1,673 百万円
負債合計	1,494 百万円
資本合計	178 百万円

(追加情報)

1.自己株式

前中間期まで資産の部に計上していた自己株式(前中間期65,225千円)については、中間財務諸表等規則の改正により、当中間期より資本に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。

2.金融商品会計

当中間期よりその他有価証券のうち時価のあるものの評価の方法について、金融商品会計基準(「金融商品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11年1月22日))を適用しております。

この結果、その他有価証券評価差額金2,056千円、繰延税金資産1,473千円が計上されております。