

平成18年 3月期

個別中間財務諸表の概要

平成17年11月11日

上場会社名 株式会社オ・トセブン 上場取引所 東京証券取引所市場第一部
 コード番号 7508 大阪証券取引所市場第一部
 (URL http://www.autoseven.co.jp) 本社所在都道府県 兵庫県
 代表者 役職名 代表取締役会長 氏名 木下 守
 問合せ先責任者 役職名 経理部長 氏名 岸本 安正 TEL(078)797-7705
 決算取締役会開催日 平成17年11月11日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 平成17年12月9日 単元株制度採用の有無 有
 1単元の株式の数 100株

1. 17年9月中間期の業績(平成17年 4月 1日~平成17年 9月30日)

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

(1)経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|--------|------|---------|-------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年9月中間期 | 11,572 | (13.3) | 552 | (170.4) | 585 | (145.7) |
| 16年9月中間期 | 10,212 | (43.2) | 204 | (32.0) | 238 | (27.3) |
| 17年3月期 | 21,167 | | 968 | | 1,051 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|--------|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 17年9月中間期 | 31 | (65.6) | 4 | 68 |
| 16年9月中間期 | 90 | (6.3) | 13 | 76 |
| 17年3月期 | 485 | | 73 | 71 |

(注) 期中平均株式数

17年9月中間期 6,640,005株 16年9月中間期 6,571,397株 17年3月期 6,591,056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 |
| 17年9月中間期 | 12 | 50 | | |
| 16年9月中間期 | 10 | 00 | | |
| 17年3月期 | | | 20 | 00 |

(注)17年9月中間期 配当金の内訳
記念配当 2円50銭

(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 |
| 17年9月中間期 | 14,435 | 7,397 | 51.2 | 1,112 42 |
| 16年9月中間期 | 14,596 | 7,208 | 49.4 | 1,095 51 |
| 17年3月期 | 13,811 | 7,572 | 54.8 | 1,140 76 |

(注) 期末発行済株式数

17年9月中間期 6,650,123株 16年9月中間期 6,580,440株 17年3月期 6,638,473株

期末自己株式数

17年9月中間期 18,077株 16年9月中間期 87,760株 17年3月期 29,727株

2. 18年3月期の業績予想(平成17年 4月 1日~平成18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 |
| | 24,200 | 1,150 | 344 | 12 50 | 25 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期)51円73銭

上記及び添付資料に記載した業績予想は、本資料の発表日現在における将来に関する前提・見通し・計画に基づく予想であり、リスクや不確定要素を含んだものです。実際の業績は様々な重要な要素により、大きく異なる結果となる可能性があります。

比較中間貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 前中間期 (平成16年9月30日) | | 当中間期 (平成17年9月30日) | | 前期 (平成17年3月31日) | |
|----------------|----------------------|-------|----------------------|-------|--------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 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 | 1,543 | | 468 | | 729 | |
| 2 売掛金 | 641 | | 724 | | 718 | |
| 3 たな卸資産 | 2,490 | | 2,863 | | 2,345 | |
| 4 その他 | 528 | | 608 | | 563 | |
| 5 貸倒引当金 | 1 | | 0 | | 0 | |
| 流動資産合計 | 5,202 | 35.6 | 4,663 | 32.3 | 4,356 | 31.5 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1 有形固定資産 *1,2 | | | | | | |
| (1) 建物 | 2,663 | | 3,157 | | 2,538 | |
| (2) 土地 | 2,196 | | 2,196 | | 2,196 | |
| (3) その他 | 404 | | 570 | | 628 | |
| 有形固定資産合計 | 5,263 | 36.1 | 5,924 | 41.0 | 5,363 | 38.9 |
| 2 無形固定資産 | 296 | 2.0 | 265 | 1.9 | 267 | 1.9 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 関係会社株式 | 810 | | 670 | | 989 | |
| (2) 投資不動産 *1,2 | 890 | | 736 | | 871 | |
| (3) 敷金・保証金 | 1,323 | | 1,334 | | 1,235 | |
| (4) その他 | 871 | | 902 | | 791 | |
| (5) 貸倒引当金 | 13 | | 13 | | 13 | |
| (6) 投資損失引当金 | 50 | | 50 | | 50 | |
| 投資その他の資産合計 | 3,833 | 26.3 | 3,581 | 24.8 | 3,825 | 27.7 |
| 固定資産合計 | 9,393 | 64.4 | 9,771 | 67.7 | 9,455 | 68.5 |
| 資産合計 | 14,596 | 100.0 | 14,435 | 100.0 | 13,811 | 100.0 |

比較中間貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 前中間期 (平成16年9月30日) | | 当中間期 (平成17年9月30日) | | 前期 (平成17年3月31日) | |
|-------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|--------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負債の部) | | % | | % | | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 1 支払手形 | 54 | | 42 | | 23 | |
| 2 買掛金 | 800 | | 1,143 | | 1,097 | |
| 3 短期借入金 *2 | 800 | | 1,600 | | 200 | |
| 4 1年内返済予定の長期借入金*2 | 1,014 | | 822 | | 896 | |
| 5 1年内償還予定の社債 *2 | 470 | | 260 | | 460 | |
| 6 未払法人税等 | 119 | | 218 | | 464 | |
| 7 賞与引当金 | 151 | | 131 | | 183 | |
| 8 その他 | 586 | | 1,089 | | 626 | |
| 流動負債合計 | 3,996 | 27.4 | 5,307 | 36.8 | 3,952 | 28.6 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1 社債 *2 | 845 | | 90 | | 220 | |
| 2 長期借入金 *2 | 1,824 | | 1,002 | | 1,385 | |
| 3 退職給付引当金 | 200 | | 177 | | 191 | |
| 4 役員退職給与引当金 | 167 | | 144 | | 167 | |
| 5 その他 | 353 | | 315 | | 322 | |
| 固定負債合計 | 3,390 | 23.2 | 1,729 | 12.0 | 2,286 | 16.6 |
| 負債合計 | 7,387 | 50.6 | 7,037 | 48.8 | 6,239 | 45.2 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 1,785 | 12.2 | 1,785 | 12.4 | 1,785 | 12.9 |
| 資本剰余金 | 2,683 | 18.4 | 2,723 | 18.9 | 2,687 | 19.5 |
| 利益剰余金 | 3,343 | 22.9 | 3,356 | 23.2 | 3,673 | 26.5 |
| 土地再評価差額金 | 557 | 3.8 | 466 | 3.2 | 557 | 4.0 |
| その他有価証券評価差額金 | 0 | 0.0 | 8 | 0.1 | 0 | 0.0 |
| 自己株式 | 46 | 0.3 | 10 | 0.1 | 17 | 0.1 |
| 資本合計 | 7,208 | 49.4 | 7,397 | 51.2 | 7,572 | 54.8 |
| 負債・資本合計 | 14,596 | 100.0 | 14,435 | 100.0 | 13,811 | 100.0 |

比較中間損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 前中間期 (16/4～16/9) | | 当中間期 (17/4～17/9) | | 対前中間期 増減(減) | 前期 (16/4～17/3) | |
|---------------|---------------------|-------|---------------------|-------|----------------|-------------------|-------|
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | 金額 | 百分比 |
| 売上高 | 10,212 | 100.0 | 11,572 | 100.0 | 1,360 | 21,167 | 100.0 |
| 売上原価 | 6,382 | 62.5 | 7,080 | 61.2 | 698 | 12,974 | 61.3 |
| 売上総利益 | 3,830 | 37.5 | 4,492 | 38.8 | 661 | 8,192 | 38.7 |
| 販売費及び一般管理費 *1 | 3,625 | 35.5 | 3,939 | 34.0 | 313 | 7,224 | 34.1 |
| 営業利益 | 204 | 2.0 | 552 | 4.8 | 348 | 968 | 4.6 |
| 営業外収益 | 290 | 2.8 | 298 | 2.6 | 54 | 611 | 2.9 |
| 受取利息及び配当金 | 1 | | 0 | | 0 | | |
| 不動産賃貸収入 | 216 | | 217 | | 1 | | |
| その他 | 72 | | 79 | | 53 | | |
| 営業外費用 | 256 | 2.5 | 265 | 2.3 | 55 | 528 | 2.5 |
| 支払利息 | 37 | | 25 | | 12 | | |
| 不動産賃貸原価 | 188 | | 199 | | 9 | | |
| その他 | 30 | | 41 | | 57 | | |
| 経常利益 | 238 | 2.3 | 585 | 5.1 | 346 | 1,051 | 5.0 |
| 特別損失 | 60 | 0.6 | 491 | 4.3 | 430 | 135 | 0.7 |
| 投資損失引当金繰入額 | 50 | | - | | - | | |
| 減損損失 | - | | 491 | | - | | |
| その他 | 10 | | - | | 14 | | |
| 税引前中間(当期)純利益 | 177 | 1.7 | 93 | 0.8 | 30 | 915 | 4.3 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 98 | 0.9 | 197 | 1.9 | 93 | 523 | 2.5 |
| 法人税等調整額 | 11 | 0.1 | 134 | 1.2 | 102 | 94 | 0.5 |
| 中間(当期)純利益 | 90 | 0.9 | 31 | 0.1 | 59 | 485 | 2.3 |
| 前期繰越利益 | 179 | | 133 | | | 179 | |
| 自己株式処分差損 | - | | 0 | | | 0 | |
| 土地再評価差額金取崩額 | - | | 281 | | | - | |
| 中間配当額 | - | | - | | | 65 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 270 | | 117 | | | 599 | |

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

- ・ 関係会社株式
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)
時価のないもの
移動平均法による原価法

(2) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産

- ・ 商品
売価還元法による原価法
- ・ 貯蔵品
最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備及び事業用定期借地契約による借地上の建物を除く)については、定額法を採用しております。なお、事業用定期借地契約による借地上の建物については、残存価額を零とし、契約残年数を基準とした定額法によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|-------|--------|
| 建物 | 3年～34年 |
| 構築物 | 3年～30年 |
| 投資不動産 | 3年～50年 |

(2) 無形固定資産

- ・ ソフトウェア(自社利用)
社内における利用可能期間(5年)による定額法
- ・ 事業用借地権(当該借地権を設定している土地の改良費等を含む)
契約残年数を基準とした定額法
- ・ 営業権
商法の規定に基づき5年均等償却
- ・ その他無形固定資産
定額法

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。

(2) 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、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。

数理計算上の差異は翌年度に費用処理(1年)することとしております。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。

(4) 役員退職給与引当金

当社は、平成16年6月に役員退職慰労金制度を廃止し、内規に基づく制度廃止時の要支給額を役員の退任時に支払うこととなったため、当該支給予定額を計上しております。

(5) 投資損失引当金

関係会社に対する投資に係る損失に備えるため、財政状態等を勘案した損失見込額を計上しております。

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

繰延ヘッジ処理を採用しております。金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

変動金利の借入金に対して金利スワップをヘッジ手段として用いております。

(3) ヘッジ方針

当社の社内ルールに基づき、金利変動リスクをヘッジしており、投機的な取引及び短期的な売買損益を得る目的でデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性の判定時点までの期間における借入金の支払利息にかかわる金利変動額と金利スワップ取引の金利変動額との累計を比較分析により測定し、有効性の評価を行っております。

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

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は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)

| | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日現在) | 前事業年度末 (平成17年3月31日現在) |
|-------------------------------------|---|---|--|
| * 1 . 有形固定資産及び 投資不動産の減価償却 累計額 | | | |
| 有形固定資産 | 3,091百万円 | 3,472百万円 | 3,272百万円 |
| 投資不動産 | 417百万円 | 506百万円 | 435百万円 |
| * 2 . 担保資産 | | | |
| 担保に供している資産 | | | |
| 建物 | 300百万円 | 277百万円 | 288百万円 |
| 土地 | 2,193百万円 | 2,193百万円 | 2,193百万円 |
| 投資不動産 | 596百万円 | 425百万円 | 590百万円 |
| 計 | 3,090百万円 | 2,896百万円 | 3,072百万円 |
| 担保資産に対応する債 務 | | | |
| 短期借入金 | 500百万円 | 700百万円 | 200百万円 |
| 長期借入金 (1年内返済予定額を含 む) | 2,838百万円 | 1,824百万円 | 2,281百万円 |
| 社債 | 500百万円 | 200百万円 | 500百万円 |
| 計 | 3,838百万円 | 2,724百万円 | 2,981百万円 |
| 3 . 偶発債務 | 金融機関からの借入に対 する保証債務 キノシタオート(株) 350百万円 (株)サンオートインターナ ショナル 100百万円 (株)バイクセブン 190百万円 (株)サンセブン 2,097百万円 リース債務に対する保証債 務 (株)サンセブン 17百万円 | 金融機関からの借入に対 する保証債務 (株)サンオートインターナシ ョナル(株) 355百万円 (株)バイクセブン 190百万円 (株)セブンプランニング 80百万円 リース債務に対する保証債 務 (株)サンセブン 12百万円 | 金融機関からの借入に対 する保証債務 キノシタオート(株) 350百万円 (株)サンオートインターナシ ョナル 290百万円 (株)バイクセブン 190百万円 (株)セブンプランニング 80百万円 リース債務に対する保証債 務 (株)サンセブン 14百万円 |

(中間損益計算書関係)

| | 前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|---------|--|--|--|
| 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 176百万円 | 188百万円 | 357百万円 |
| 無形固定資産 | 28百万円 | 33百万円 | 57百万円 |
| 投資不動産 | 18百万円 | 16百万円 | 36百万円 |

(リース取引関係)

(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

前中間会計期間

自 平成16年4月1日
至 平成16年9月30日

当中間会計期間

自 平成17年4月1日
至 平成17年9月30日

前事業年度

自 平成16年4月1日
至 平成17年3月31日

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期末残高相当額

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期末残高相当額

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

| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 |
|--------|-----------|------------|-----------|
| 機械及び装置 | 百円 642 | 百円 278 | 百円 364 |
| 工具器具備品 | 651 | 480 | 171 |
| その他 | 11 | 4 | 6 |
| 合計 | 1,304 | 762 | 542 |

| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 中間期末残高相当額 |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 機械及び装置 | 百円 797 | 百円 347 | 百円 52 | 百円 398 |
| 工具器具備品 | 506 | 349 | 28 | 128 |
| その他 | 11 | 6 | - | 4 |
| 合計 | 1,314 | 702 | 80 | 531 |

| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|--------|-----------|------------|-----------|
| 機械及び装置 | 百円 670 | 百円 322 | 百円 347 |
| 工具器具備品 | 651 | 532 | 118 |
| その他 | 11 | 5 | 5 |
| 合計 | 1,333 | 860 | 472 |

2. 未経過リース料中間期末残高相当額

| | |
|-----|--------|
| 1年内 | 181百万円 |
| 1年超 | 374百万円 |
| 合計 | 556百万円 |

2. 未経過リース料中間期末残高相当額

| | |
|-----|--------|
| 1年内 | 164百万円 |
| 1年超 | 434百万円 |
| 合計 | 598百万円 |

2. 未経過リース料期末残高相当額

| | |
|-----|--------|
| 1年内 | 154百万円 |
| 1年超 | 350百万円 |
| 合計 | 485百万円 |

リース資産減損勘定中間期末残高
53百万円

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 | 117百万円 |
| 減価償却費相当額 | 110百万円 |
| 支払利息相当額 | 6百万円 |

3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失

| | |
|---------------|-------|
| 支払リース料 | 77百万円 |
| 減価償却費相当額 | 75百万円 |
| 支払利息相当額 | 5百万円 |
| リース資産減損勘定の取崩額 | 32百万円 |
| 減損損失 | 83百万円 |

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 | 222百万円 |
| 減価償却費相当額 | 208百万円 |
| 支払利息相当額 | 13百万円 |

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、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

| 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度 | |
|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 自 平成16年4月1日 | | 自 平成17年4月1日 | | 自 平成16年4月1日 | |
| 至 平成16年9月30日 | | 至 平成17年9月30日 | | 至 平成17年3月31日 | |
| 未経過リース料 | | 未経過リース料 | | 未経過リース料 | |
| 1年内 | 22百万円 | 1年内 | 22百万円 | 1年内 | 22百万円 |
| 1年超 | 101百万円 | 1年超 | 79百万円 | 1年超 | 90百万円 |
| 合 計 | 123百万円 | 合 計 | 101百万円 | 合 計 | 112百万円 |

(有価証券関係)

当中間会計期間末(平成17年9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。

前中間会計期間末(平成16年9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| | 中間貸借対照表計上額 (百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------|---------------------|---------|---------|
| 子会社株式 | 280 | 528 | 248 |
| 関連会社株式 | - | - | - |

(注) 当社の子会社であるキノシタオート株式会社は、日本証券業協会が運営する気配公表銘柄制度(グリーンシート)に登録しております。上表における時価は、同制度の取引価額に基づき算定しております。

前会計年度末(平成17年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。