

# 平成 17 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要



平成 16 年 11 月 12 日

会 社 名 株式会社リクルートコスモス

登録銘柄

コード番号 8844

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.rcg.co.jp>)

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長

氏 名 重田 里志

問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役管理本部長

氏 名 町田 公志

TEL (03) 5440 - 4010

中間決算取締役会開催日 平成 16 年 11 月 12 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	63,088 ( 6.4 )	4,645 ( 90.2 )	3,128 ( 164.6 )
15 年 9 月中間期	67,432 ( 3.2 )	2,442 ( 11.8 )	1,182 ( 7.9 )
16 年 3 月期	159,371 ( 7.7 )	7,284 ( 0.8 )	4,082 ( 14.0 )

	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	3,255 ( 221.3 )	56.55
15 年 9 月中間期	1,013 ( 9.4 )	17.60
16 年 3 月期	1,651 ( 34.1 )	28.58

(注)1. 期中平均株式数 16年9月中間期 57,561,125株 15年9月中間期 57,577,396 株 16年3月期 57,573,749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(前期)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		7.50

## (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	258,366	48,495	18.8	842.55
15 年 9 月中間期	268,236	44,580	16.6	774.32
16 年 3 月期	266,207	45,874	17.2	796.79

(注)1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 57,557,998株 15年9月中間期 57,573,928株 16年3月期 57,566,589株

2. 期末自己株式数 16年9月中間期 48,630株 15年9月中間期 32,700株 16年3月期 40,039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
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	145,000	6,000	1,500	7.50

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 26 円 06 銭

本資料及び添付資料記載の業績予想に関しましては、本資料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。今後、事業環境の変化を含む様々な要因によって、実際の業績が大きく異なる可能性があります。

## 7. 個別中間財務諸表

### (1) 中間貸借対照表

(単位:百万円)

資 産 の 部				
期 別 科 目	前中間会計期間末 平成15年9月30日現在	当中間会計期間末 平成16年9月30日現在	前事業年度末 平成16年3月31日現在	増減 ( )
<b>流 動 資 産</b>	<b>163,375</b>	<b>156,820</b>	<b>164,824</b>	<b>8,004</b>
現 金 及 び 預 金	10,783	14,193	19,738	5,544
売 掛 金	2,467	2,352	2,231	120
た な 卸 資 産	112,524	106,599	109,692	3,093
販 売 用 不 動 産 前 渡 金	11,192	14,346	11,227	3,119
繰 延 税 金 資 産	2,332	2,343	2,354	11
そ の 他	24,144	17,037	19,649	2,612
貸 倒 引 当 金	69	51	68	16
<b>固 定 資 産</b>	<b>104,860</b>	<b>101,546</b>	<b>101,383</b>	<b>163</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>40,738</b>	<b>37,270</b>	<b>37,543</b>	<b>273</b>
建 物	8,855	7,553	7,748	195
土 地	31,391	29,260	29,319	59
そ の 他	492	456	475	18
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>594</b>	<b>561</b>	<b>580</b>	<b>19</b>
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>63,527</b>	<b>63,714</b>	<b>63,258</b>	<b>455</b>
投 資 有 価 証 券	41,827	43,408	42,943	464
子 会 社 株 式	10,772	10,561	10,561	
更 生 債 権 そ の 他	35,946	35,257	35,538	281
こ れ に 準 ず る 債 権				
繰 延 税 金 資 産	3,407	3,064	2,931	133
そ の 他	8,140	7,125	7,425	300
貸 倒 引 当 金	36,566	35,702	36,142	439
<b>資 産 合 計</b>	<b>268,236</b>	<b>258,366</b>	<b>266,207</b>	<b>7,841</b>

(単位:百万円)

負 債 の 部				
期 別 科 目	前中間会計期間末 平成15年9月30日現在	当中間会計期間末 平成16年9月30日現在	前事業年度末 平成16年3月31日現在	増減 ( )
<b>流 動 負 債</b>	<b>171,245</b>	<b>152,572</b>	<b>160,419</b>	<b>7,846</b>
支 払 手 形	33,236	23,537	38,834	15,297
短 期 借 入 金	110,019	96,099	89,907	6,192
未 払 法 人 税 等	12	95	24	71
預 り 金	14,739	10,391	14,643	4,251
賞 与 引 当 金	544	500	605	104
そ の 他	12,693	21,948	16,403	5,544
<b>固 定 負 債</b>	<b>52,409</b>	<b>57,298</b>	<b>59,913</b>	<b>2,615</b>
長 期 借 入 金	47,292	52,401	54,978	2,577
退 職 給 付 引 当 金	681	850	767	83
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	228	215	242	27
事 業 損 失 引 当 金	461	356	461	104
そ の 他	3,746	3,474	3,464	10
<b>負 債 合 計</b>	<b>223,655</b>	<b>209,870</b>	<b>220,332</b>	<b>10,461</b>
資 本 の 部				
<b>資 本 金</b>	<b>35,238</b>	<b>35,238</b>	<b>35,238</b>	
<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>3,336</b>	<b>3,336</b>	<b>3,336</b>	
資 本 準 備 金	3,336	3,336	3,336	
<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>5,089</b>	<b>8,545</b>	<b>5,728</b>	<b>2,817</b>
利 益 準 備 金	133	177	133	44
任 意 積 立 金	3,500	4,500	3,500	
別 途 積 立 金	3,500	4,500	3,500	1,000
中間(当期)未処分利益	1,456	3,868	2,095	1,773
その他有価証券評価差額金	923	1,387	1,580	192
自 己 株 式	7	13	9	3
<b>資 本 合 計</b>	<b>44,580</b>	<b>48,495</b>	<b>45,874</b>	<b>2,620</b>
<b>負債及び資本合計</b>	<b>268,236</b>	<b>258,366</b>	<b>266,207</b>	<b>7,841</b>

## (2)中間損益計算書

(単位:百万円)

期 別 科 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		増 減 ( )		前事業年度 自 平成15年4月 1 日 至 平成16年3月31日	
		金 額	比 率	金 額	比 率	金 額	増減率	金 額	比 率
経常 損益 の部	営業収益	67,432	100.0	63,088	100.0	4,344	6.4	159,371	100.0
	営業費用	64,990		58,443		6,547		152,087	
	営業原価	55,869	82.9	49,616	78.6	6,253	11.2	133,421	83.7
	販売費及び一般管理費	9,121	13.5	8,827	14.0	294	3.2	18,665	11.7
	営業利益	2,442	3.6	4,645	7.4	2,203	90.2	7,284	4.6
	営業外収益	640	1.0	392	0.6	248	38.8	811	0.5
	受取利息	14		5		8		24	
	受取配当金	459		240		218		467	
	施設賃料	85		85		0		169	
	その他の	82		61		21		150	
損益 の部	営業外費用	1,900	2.8	1,908	3.0	8	0.4	4,014	2.5
	支払利息	1,726		1,749		22		3,654	
	その他の	173		159		14		359	
	経常利益	1,182	1.8	3,128	5.0	1,946	164.6	4,082	2.6
特別 損益 の部	特別利益	0	0.0	178	0.3	177		124	0.1
	貸倒引当金戻入益	0		178		177		124	
	特別損失	145	0.3	24	0.1	121		2,522	1.6
	固定資産除却損			0		0		8	
	固定資産売却損							2,364	
	貸倒引当金繰入額	145				145		146	
	その他の			23		23		2	
	税引前中間(当期)純利益	1,037	1.5	3,282	5.2	2,245	216.4	1,683	1.1
	法人税、住民税及び事業税	14	0.0	17	0.0	3	22.8	26	0.1
	法人税等調整額	10	0.0	10	0.0			5	0.0
	中間(当期)純利益	1,013	1.5	3,255	5.2	2,241	221.3	1,651	1.0
	前期繰越利益	443		613		169		443	
	中間(当期)末処分利益	1,456		3,868		2,411		2,095	

### (3)中間財務諸表作成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

子会社株式及び関連会社株式

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)たな卸資産

個別法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1)賃貸用有形固定資産

定額法

##### (2)上記以外の有形固定資産

定率法

##### (3)自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

##### (4)上記以外の無形固定資産

定額法

##### (5)長期前払費用

期限内均等償却法

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1)貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、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

従業員の賞与の支払いに備えるため、実際支払い額を見積り当中間会計期間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。

数理計算上の差異については、それぞれ発生の翌期から5年の定額法により按分した額を費用処理することとしております。

##### (4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく中間会計期間末要支給額を計上しております。

##### (5)事業損失引当金

子会社の開発事業に係る損失に備えるため、追加負担見込額を計上しております。

#### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### 5. 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。

## 6. ヘッジ会計の方法

### (1)ヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、当該処理を採用しております。

### (2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 金利スワップ

ヘッジ対象 借入金

### (3)ヘッジ方針

負債に係る金利変動リスクを回避するためにデリバティブ取引を利用しております。

なお、投機目的による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

金利スワップについては特例処理の要件を満たしており、その判定をもって有効性評価の判定に代えております。

## 7. 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方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用として処理しております。

## 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)																																																
1.有形固定資産の減価償却累計額  5,327百万円	1.有形固定資産の減価償却累計額  5,248百万円	1.有形固定資産の減価償却累計額  5,057百万円																																																
2.担保に供されている資産  たな卸資産 87,567百万円 販売用不動産前渡金 3,619百万円 建物 8,090百万円 土地 30,820百万円 有形固定資産その他 186百万円 無形固定資産 337百万円 投資有価証券 19,765百万円 計 150,388百万円	2.担保に供されている資産  たな卸資産 87,167百万円 販売用不動産前渡金 6,101百万円 建物 7,287百万円 土地 29,236百万円 有形固定資産その他 144百万円 無形固定資産 337百万円 投資有価証券 20,376百万円 計 150,652百万円	2.担保に供されている資産  たな卸資産 80,990百万円 販売用不動産前渡金 3,734百万円 建物 7,455百万円 土地 29,236百万円 有形固定資産その他 162百万円 無形固定資産 337百万円 投資有価証券 20,740百万円 計 142,657百万円																																																
3.上記2に対する担保付債務  短期借入金 75,448百万円 長期借入金 35,070百万円 計 110,518百万円	3.上記2に対する担保付債務  短期借入金 74,129百万円 長期借入金 47,382百万円 計 121,511百万円	3.上記2に対する担保付債務  短期借入金 63,710百万円 長期借入金 50,468百万円 計 114,178百万円																																																
4.現金及び預金65百万円が銀行から受けている保証に対して担保に供されております。	4.現金及び預金65百万円が銀行から受けている保証に対して担保に供されております。また、現金及び預金45百万円が開発事業の等価交換契約に基づく債務に対して担保に供されております。	4.現金及び預金65百万円が銀行から受けている保証に対して担保に供されております。																																																
5.偶発債務 (1)顧客等の金融機関借入金等について、下記の債務保証を行っております。	5.偶発債務 (1)顧客等の金融機関借入金等について、下記の債務保証を行っております。	5.偶発債務 (1)顧客等の金融機関借入金等について、下記の債務保証を行っております。																																																
<table><tr><th>被保証者</th><th>保証額 (百万円)</th></tr><tr><td>顧客住宅ローン連帯保証債務</td><td>24,455</td></tr><tr><td>(株)シーエービー</td><td>2,000</td></tr><tr><td>(有)コスモスアセット マネジメント・スリー</td><td>4,500</td></tr><tr><td>(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉</td><td>2,181</td></tr><tr><td>(株)コスモスモア</td><td>36</td></tr><tr><td>東急建設(株)</td><td>63</td></tr><tr><td>計</td><td>33,236</td></tr></table>	被保証者	保証額 (百万円)	顧客住宅ローン連帯保証債務	24,455	(株)シーエービー	2,000	(有)コスモスアセット マネジメント・スリー	4,500	(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181	(株)コスモスモア	36	東急建設(株)	63	計	33,236	<table><tr><th>被保証者</th><th>保証額 (百万円)</th></tr><tr><td>顧客住宅ローン連帯保証債務</td><td>22,461</td></tr><tr><td>(株)シーエービー</td><td>1,600</td></tr><tr><td>(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉</td><td>2,181</td></tr><tr><td>RC武蔵小杉特定目的 会社</td><td>110</td></tr><tr><td>(株)コスモスモア</td><td>8</td></tr><tr><td>東急建設(株)</td><td>4</td></tr><tr><td>計</td><td>26,365</td></tr></table>	被保証者	保証額 (百万円)	顧客住宅ローン連帯保証債務	22,461	(株)シーエービー	1,600	(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181	RC武蔵小杉特定目的 会社	110	(株)コスモスモア	8	東急建設(株)	4	計	26,365	<table><tr><th>被保証者</th><th>保証額 (百万円)</th></tr><tr><td>顧客住宅ローン連帯保証債務</td><td>35,282</td></tr><tr><td>(株)シーエービー</td><td>1,600</td></tr><tr><td>(有)コスモスアセット マネジメント・スリー</td><td>4,500</td></tr><tr><td>(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉</td><td>2,181</td></tr><tr><td>(株)コスモスモア</td><td>8</td></tr><tr><td>東急建設(株)</td><td>9</td></tr><tr><td>計</td><td>43,582</td></tr></table>	被保証者	保証額 (百万円)	顧客住宅ローン連帯保証債務	35,282	(株)シーエービー	1,600	(有)コスモスアセット マネジメント・スリー	4,500	(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181	(株)コスモスモア	8	東急建設(株)	9	計	43,582
被保証者	保証額 (百万円)																																																	
顧客住宅ローン連帯保証債務	24,455																																																	
(株)シーエービー	2,000																																																	
(有)コスモスアセット マネジメント・スリー	4,500																																																	
(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181																																																	
(株)コスモスモア	36																																																	
東急建設(株)	63																																																	
計	33,236																																																	
被保証者	保証額 (百万円)																																																	
顧客住宅ローン連帯保証債務	22,461																																																	
(株)シーエービー	1,600																																																	
(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181																																																	
RC武蔵小杉特定目的 会社	110																																																	
(株)コスモスモア	8																																																	
東急建設(株)	4																																																	
計	26,365																																																	
被保証者	保証額 (百万円)																																																	
顧客住宅ローン連帯保証債務	35,282																																																	
(株)シーエービー	1,600																																																	
(有)コスモスアセット マネジメント・スリー	4,500																																																	
(有)シーエーエム・ フォー武蔵小杉	2,181																																																	
(株)コスモスモア	8																																																	
東急建設(株)	9																																																	
計	43,582																																																	

( 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>(2)下記の会社に対して支払保証を行っております。</p> <p>アール・シーひば リヶ丘特定目的会社 4,600百万円</p> <p>(3)下記の会社に対して信託受益権売買 予約を行っております。</p> <p>(有)M E T 宮崎台開発 6,435百万円</p>	<p>(2)下記の会社に対して支払保証を行っております。</p> <p>アール・シーひば リヶ丘特定目的会社 4,600百万円</p> <p>(3)下記の会社に対して信託受益権売買 予約を行っております。</p> <p>(有)C A M 宮崎台 6,631百万円</p> <p>(4)下記の会社に対して不動産売買予約 を行っております。</p> <p>RC武蔵小杉特定目的 会社 7,467百万円</p>	<p>(2)下記の会社に対して支払保証を行っております。</p> <p>アール・シーひば リヶ丘特定目的会社 4,600百万円</p> <p>(3)下記の会社に対して信託受益権売買 予約を行っております。</p> <p>(有)C A M 宮崎台 6,435百万円</p>