



平成19年2月期 個別中間財務諸表の概要

上場会社名 株式会社 歌舞伎座

コード番号 9661

(URL <http://www.kabuki-za.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 大谷信義

問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長 氏名 池田喜実

中間決算取締役会開催日 平成18年10月13日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

平成18年10月13日

上場取引所 東京証券取引所

本社所在都道府県 東京都

TEL 03 - 3541 - 5572

配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

1. 18年8月中間期の業績 (平成18年3月1日～平成18年8月31日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満を四捨五入し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 | % |
| 18年8月中間期 | 560 | 2.7 | 162 | 18.7 | 182 | 15.4 |
| 17年8月中間期 | 575 | 2.6 | 199 | 4.6 | 215 | 1.6 |
| 18年2月期 | 1,142 | | 373 | | 379 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|---|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 18年8月中間期 | 105 | - | 8 | 74 |
| 17年8月中間期 | 64 | - | 5 | 61 |
| 18年2月期 | 57 | | 4 | 97 |

(注) 期中平均株式数 18年8月中間期 12,027,477株 17年8月中間期 11,353,211株 18年2月期 11,401,319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) 財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|----------|--------|-------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18年8月中間期 | 12,354 | 8,645 | 70.0 | 717 22 |
| 17年8月中間期 | 7,550 | 4,658 | 61.7 | 410 46 |
| 18年2月期 | 12,244 | 8,913 | 72.8 | 744 99 |

(注) 期末発行済株式数 18年8月中間期 12,050,962株 17年8月中間期 11,349,349株 18年2月期 11,963,817株
期末自己株式数 18年8月中間期 29,038株 17年8月中間期 20,651株 18年2月期 26,183株

2. 19年2月期の業績予想 (平成18年3月1日～平成19年2月28日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 1,125 | 343 | 201 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16円68銭

3. 配当状況

| ・現金配当 | 1株当たり配当金(円) | | |
|------------|-------------|------|------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 |
| 18年2月期 | - | 5.00 | 5.00 |
| 19年2月期(実績) | - | - | - |
| 19年2月期(予想) | - | 5.00 | 5.00 |

(注)上記の予想は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、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場合があります。

中 間 貸 借 対 照 表

(単位：千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間末 (平成17年8月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年2月28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 | | | | | | |
| 現金及び預金 | 560,002 | | 644,386 | | 2,924,408 | |
| 売掛金 | 55,015 | | 59,683 | | 60,057 | |
| 繰延税金資産 | 7,359 | | 13,753 | | 13,753 | |
| その他 | 17,619 | | 19,471 | | 12,398 | |
| 流動資産合計 | 639,997 | 8.5 | 737,294 | 6.0 | 3,010,617 | 24.6 |
| 固 定 資 産 | | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 1,232,472 | | 1,182,021 | | 1,220,494 | |
| 土地 | 1,865,696 | | 5,457,436 | | 1,865,696 | |
| その他 | 163,332 | | 149,521 | | 151,386 | |
| 計 | 3,261,500 | | 6,788,979 | | 3,237,576 | |
| 無形固定資産 | 95,150 | | 95,150 | | 95,150 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 投資有価証券 | 3,552,044 | | 4,667,817 | | 5,837,415 | |
| その他 | 1,531 | | 49,281 | | 48,191 | |
| 計 | 3,553,575 | | 4,717,098 | | 5,885,606 | |
| 固定資産合計 | 6,910,226 | 91.5 | 11,601,228 | 93.9 | 9,218,333 | 75.3 |
| 繰 延 資 産 | | | | | | |
| 新株発行費 | - | | - | | 15,275 | |
| 株式交付費 | - | | 15,850 | | - | |
| 繰延資産合計 | - | - | 15,850 | 0.1 | 15,275 | 0.1 |
| 資 産 合 計 | 7,550,223 | 100.0 | 12,354,373 | 100.0 | 12,244,226 | 100.0 |

中間貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

| 科目 | 期別 | 前中間会計期間末 (平成17年8月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年2月28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 | | | | | | | |
| 短期借入金 | | 460,000 | | 400,000 | | - | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 79,560 | | 440,000 | | 466,640 | |
| 未払金 | | 41,684 | | 42,354 | | 64,377 | |
| 未払法人税等 | | 3,651 | | 81,017 | | 95,535 | |
| 賞与引当金 | | 7,210 | | 7,348 | | 7,125 | |
| その他の流動負債合計 | | 52,699 | | 51,956 | | 52,484 | |
| | | 644,805 | 8.5 | 1,022,676 | 8.3 | 686,162 | 5.6 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 長期借入金 | | 440,000 | | 500,000 | | - | |
| 繰延税金負債 | | 770,981 | | 1,120,897 | | 1,596,794 | |
| 退職給付引当金 | | 64,416 | | 69,681 | | 66,986 | |
| 役員退職慰労引当金 | | 241,406 | | 263,059 | | 248,600 | |
| 預り保証金 | | 730,152 | | 732,717 | | 732,717 | |
| 固定負債合計 | | 2,246,956 | 29.8 | 2,686,355 | 21.7 | 2,645,098 | 21.6 |
| 負債合計 | | 2,891,762 | 38.3 | 3,709,032 | 30.0 | 3,331,261 | 27.2 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | 568,500 | 7.5 | - | - | 1,970,960 | 16.1 |
| 資本剰余金 | | 609,714 | 8.1 | - | - | 2,011,489 | 16.4 |
| 資本準備金 | | 609,714 | | - | - | 2,011,489 | |
| 利益剰余金 | | 3,286,263 | 43.5 | - | - | 3,406,702 | 27.8 |
| 利益準備金 | | 142,125 | | - | - | 142,125 | |
| 任意積立金 | | 3,073,894 | | - | - | 3,073,894 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 70,243 | | - | - | 190,682 | |
| その他有価証券評価差額金 | | 281,741 | 3.7 | - | - | 1,637,195 | 13.4 |
| 自己株式 | | 87,758 | 1.1 | - | - | 113,381 | 0.9 |
| 資本合計 | | 4,658,460 | 61.7 | - | - | 8,912,965 | 72.8 |
| 負債・資本合計 | | 7,550,223 | 100.0 | - | - | 12,244,226 | 100.0 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| 株主資本 | | | | | | | |
| 資本金 | | - | - | 2,167,380 | 17.5 | - | - |
| 資本剰余金 | | - | - | 2,207,751 | 17.9 | - | - |
| 資本準備金 | | - | - | 2,207,751 | | - | |
| 利益剰余金 | | - | - | 3,452,001 | 28.0 | - | - |
| 利益準備金 | | - | - | 142,125 | | - | |
| その他利益剰余金 | | - | - | 3,309,876 | | - | |
| 特定資産買換積立金 | | - | - | 915,094 | | - | |
| 別途積立金 | | - | - | 2,158,800 | | - | |
| 繰越利益剰余金 | | - | - | 235,981 | | - | |
| 自己株式 | | - | - | 127,409 | 1.0 | - | - |
| 株主資本合計 | | - | - | 7,699,723 | 62.4 | - | - |
| 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | | - | - | 943,524 | | - | |
| 評価・換算差額等合計 | | - | - | 943,524 | 7.6 | - | - |
| 新株予約権 | | - | - | 2,092 | 0.0 | - | - |
| 純資産合計 | | - | - | 8,645,341 | 70.0 | - | - |
| 負債純資産合計 | | - | - | 12,354,373 | 100.0 | - | - |

中 間 損 益 計 算 書

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | | 前 中 間 会 計 期 間 | | 当 中 間 会 計 期 間 | | 前 事 業 年 度 の 要 約 損 益 計 算 書 | |
|--|---------|-------|---|-------|---|-------|---|--|
| | | | 自 平 成 17 年 3 月 1 日 至 平 成 17 年 8 月 31 日 | | 自 平 成 18 年 3 月 1 日 至 平 成 18 年 8 月 31 日 | | 自 平 成 17 年 3 月 1 日 至 平 成 18 年 2 月 28 日 | |
| | 金 額 | 百 分 比 | 金 額 | 百 分 比 | 金 額 | 百 分 比 | | |
| | | % | | % | | % | | |
| 売 上 高 | 575,349 | 100.0 | 559,613 | 100.0 | 1,142,104 | 100.0 | | |
| 売 上 原 価 | 223,887 | 38.9 | 217,543 | 38.9 | 448,230 | 39.2 | | |
| 売 上 総 利 益 | 351,461 | 61.1 | 342,070 | 61.1 | 693,873 | 60.8 | | |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 152,058 | 26.4 | 180,029 | 32.2 | 320,582 | 28.1 | | |
| 営 業 利 益 | 199,403 | 34.7 | 162,040 | 28.9 | 373,291 | 32.7 | | |
| 営 業 外 収 益 | 25,065 | 4.3 | 29,744 | 5.3 | 34,995 | 3.0 | | |
| 営 業 外 費 用 | 9,088 | 1.6 | 9,567 | 1.7 | 29,116 | 2.5 | | |
| 経 常 利 益 | 215,380 | 37.4 | 182,217 | 32.5 | 379,170 | 33.2 | | |
| 特 別 損 失 | 278,164 | 48.3 | - | - | 278,164 | 24.4 | | |
| 税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益 又 は 税 引 前 中 間 純 損 失 () | 62,784 | 10.9 | 182,217 | 32.5 | 101,005 | 8.8 | | |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 950 | 0.2 | 77,100 | 13.7 | 154,800 | 13.5 | | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | - | - | - | - | 110,499 | 9.7 | | |
| 中 間 (当 期) 純 利 益 又 は 中 間 純 損 失 () | 63,734 | 11.1 | 105,117 | 18.8 | 56,704 | 5.0 | | |
| 前 期 繰 越 利 益 | 133,978 | | - | | 133,978 | | | |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 | 70,243 | | - | | 190,682 | | | |

売 上 高 の 内 訳

(単位：千円未満切捨)

| 区 分 | 期 別 | | 前 中 間 会 計 期 間 | | 当 中 間 会 計 期 間 | | 前 事 業 年 度 | |
|-----------------------|---------|-------|---|-------|---|-------|---|--|
| | | | 自 平 成 17 年 3 月 1 日 至 平 成 17 年 8 月 31 日 | | 自 平 成 18 年 3 月 1 日 至 平 成 18 年 8 月 31 日 | | 自 平 成 17 年 3 月 1 日 至 平 成 18 年 2 月 28 日 | |
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | | |
| | | % | | % | | % | | |
| 劇 場 賃 貸 料 収 入 | 244,239 | 42.4 | 243,233 | 43.5 | 487,473 | 42.7 | | |
| 食 堂 ・ 売 店 等 賃 貸 料 収 入 | 93,699 | 16.3 | 78,118 | 13.9 | 178,179 | 15.6 | | |
| 歌 舞 伎 座 ビ ル 賃 貸 料 収 入 | 152,247 | 26.5 | 153,458 | 27.4 | 306,294 | 26.8 | | |
| 東 新 館 ビ ル 賃 貸 料 収 入 | 13,882 | 2.4 | 13,822 | 2.5 | 27,596 | 2.4 | | |
| ウ ィ ン ド ウ 賃 貸 料 収 入 | 6,480 | 1.1 | 6,180 | 1.1 | 12,960 | 1.1 | | |
| 大 船 三 越 棟 賃 貸 料 収 入 | 64,800 | 11.3 | 64,800 | 11.6 | 129,600 | 11.4 | | |
| 合 計 | 575,349 | 100.0 | 559,613 | 100.0 | 1,142,104 | 100.0 | | |

中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自平成18年3月1日 至平成18年8月31日）

（単位：千円未満切捨）

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|-----------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | |
| | | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | |
| | | | | 退職手当積立金 | 特定資産買換積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |
| 平成18年2月28日残高 | 1,970,960 | 2,011,489 | 142,125 | 25,000 | 915,094 | 2,133,800 | 190,682 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | 196,420 | 196,262 | | | | | |
| 退職手当積立金の取崩(注) | | | | 25,000 | | | |
| 別途積立金の積立(注) | | | | | | 25,000 | |
| 剰余金の配当(注) | | | | | | | 59,819 |
| 中間純利益 | | | | | | | 105,117 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | | | | | | | |
| 中間会計期間中の変動額合計 | 196,420 | 196,262 | - | 25,000 | - | 25,000 | 45,298 |
| 平成18年8月31日残高 | 2,167,380 | 2,207,751 | 142,125 | - | 915,094 | 2,158,800 | 235,981 |

| | 株主資本 | | | 評価・換算差額等 | 新株予約権 | 純資産合計 |
|---------------------------|-----------|---------|-----------|--------------|-------|-----------|
| | 利益剰余金合計 | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | | |
| | | | | | | |
| 平成18年2月28日残高 | 3,406,702 | 113,381 | 7,275,770 | 1,637,195 | 4,185 | 8,917,150 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | |
| 新株の発行 | | | 392,682 | | | 392,682 |
| 退職手当積立金の取崩(注) | 25,000 | | 25,000 | | | 25,000 |
| 別途積立金の積立(注) | 25,000 | | 25,000 | | | 25,000 |
| 剰余金の配当(注) | 59,819 | | 59,819 | | | 59,819 |
| 中間純利益 | 105,117 | | 105,117 | | | 105,117 |
| 自己株式の取得 | | 14,027 | 14,027 | | | 14,027 |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | | | | 693,670 | 2,092 | 695,763 |
| 中間会計期間中の変動額合計 | 45,298 | 14,027 | 423,953 | 693,670 | 2,092 | 271,809 |
| 平成18年8月31日残高 | 3,452,001 | 127,409 | 7,699,723 | 943,524 | 2,092 | 8,645,341 |

(注) 平成18年5月の定時株主総会における利益処分項目であります。なお、退職手当積立金の取崩は、役員退職慰労引当金の設定に伴うものであります。

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

有価証券

子会社株式...移動平均法による原価法を採用しております。

その他の有価証券

時価のあるもの...中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの...移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。なお、取得価額10万円以上20万円未満の「器具及び備品」については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

3. 繰延資産の処理方法

株式交付費

株式交付のときから3年間にわたり定額法により償却しております。なお、前事業年度に計上していた「新株発行費」は、「株式交付費」に振り替え、旧商法施行規則に規定する最長期間(3年間)で均等償却しております。

(会計方針の変更)

当中間会計期間より、「繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会平成18年8月11日実務対応報告第19号)を適用しており、前事業年度において繰延資産の内訳として表示していた「新株発行費」は、当中間会計期間より「株式交付費」として表示する方法に変更しております。なお、この変更に伴う損益に与える影響は軽微であります。

4. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間において発生していると認められる額を簡便法により計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

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

金利スワップ取引について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

ヘッジ手段...金利スワップ取引

ヘッジ対象...借入金

(3) ヘッジ方針

金利変動による収益への影響をヘッジする目的で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。また、ヘッジ手段の想定元本等が一致しており、金利スワップの特例処理の要件に該当すると判定されることをもって有効性の判定に代えております。

7. 消費税等の処理方法は税抜方式を採用しております。

(会計処理方法の変更)

固定資産の減損に係る会計基準

当中間会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損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14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。なお、これによる損益に与える影響はありません。

貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当中間会計期間より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は8,643,248千円であります。

また、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。

(注記事項)

1. 貸借対照表関係

| | 前中間会計期間末 | 当中間会計期間末 | 前事業年度 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 3,724,064 千円 | 3,831,301 千円 | 3,782,967 千円 |
| (2) 担保に供している資産及び担保付債務 | | | |
| 担保に供している資産 | | | |
| 投資有価証券のうち関係会社株式 | 2,121,603 千円 | 2,769,028 千円 | 3,500,028 千円 |
| 担保に付している債務 | | | |
| 短期借入金 | 460,000 千円 | 400,000 千円 | - 千円 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 79,560 千円 | 440,000 千円 | 466,640 千円 |
| 長期借入金 | 440,000 千円 | 500,000 千円 | - 千円 |
| (3) 消費税等の取扱い | | | |
| 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債のその他に含めて表示しております。 | | | |

2. 損益計算書関係

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|---|-----------|-----------|------------|
| (1) 営業外収益の主要項目 | | | |
| 受 取 利 息 | 40 千円 | 1,153 千円 | 281 千円 |
| 受 取 配 当 金 | 17,700 千円 | 18,918 千円 | 18,068 千円 |
| (2) 営業外費用の主要項目 | | | |
| 支 払 利 息 | 8,275 千円 | 4,619 千円 | 15,939 千円 |
| (3) 減価償却実施額 | | | |
| 有 形 固 定 資 産 | 60,135 千円 | 53,103 千円 | 122,114 千円 |
| (4) 前中間会計期間及び当中間会計期間における税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は、「法人税、住民税及び事業税」に含めて表示しております。 | | | |

3. 中間株主資本等変動計算書関係

当中間会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)

自己株式に関する事項

| | 前事業年度末 株式数(株) | 当中間会計期間 増加株式数(株) | 当中間会計期間 減少株式数(株) | 当中間会計期間末 株式数(株) |
|------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 26,183 | 2,855 | - | 29,038 |
| 合 計 | 26,183 | 2,855 | - | 29,038 |

(注) 自己株式の増加2,855株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

4. リース取引関係

当社は、E D I N E Tにより開示を行うため、当該注記事項の記載を省略しております。

5. 有価証券関係

前中間会計期間末(平成17年8月31日)

子会社株式で時価のあるものはありません。 関連会社株式はありません。

当中間会計期間末(平成18年8月31日)

子会社株式で時価のあるものはありません。 関連会社株式はありません。

前事業年度末(平成18年2月28日)

子会社株式で時価のあるものはありません。 関連会社株式はありません。