

## 比較貸借対照表

(単位 百万円)

| 期 別<br>科 目      | 平成14年1月期   |          | 平成13年1月期   |          | 対 前 期 増 減 |          |
|-----------------|------------|----------|------------|----------|-----------|----------|
|                 | 金 額        | 構 成 比    | 金 額        | 構 成 比    | 増減額       | 増減率      |
| ( 資 産 の 部 )     | 116,759    | 100.0    | 130,956    | 100.0    | 14,196    | 10.8     |
| 流 動 資 産         | ( 40,944 ) | ( 35.1 ) | ( 47,551 ) | ( 36.3 ) | ( 6,606 ) | ( 13.9 ) |
| 現 金 及 び 預 金     | 15,399     |          | 15,613     |          | 214       |          |
| 受 取 手 形         | 2,322      |          | 3,116      |          | 794       |          |
| 売 掛 金           | 15,437     |          | 16,856     |          | 1,419     |          |
| 有 価 証 券         | -          |          | 1,386      |          | 1,386     |          |
| 自 己 株           | -          |          | 0          |          | 0         |          |
| 商 品 及 び 製 品     | 6,285      |          | 7,081      |          | 796       |          |
| 原 材 料           | 164        |          | 184        |          | 20        |          |
| 仕 掛 品           | 700        |          | 564        |          | 136       |          |
| 貯 蔵 品           | 31         |          | 48         |          | 16        |          |
| そ の 他           | 3,180      |          | 2,842      |          | 337       |          |
| 貸 倒 引 当 金       | 2,576      |          | 144        |          | 2,432     |          |
| 固 定 資 産         | ( 75,814 ) | ( 64.9 ) | ( 83,405 ) | ( 63.7 ) | ( 7,590 ) | ( 9.1 )  |
| 有 形 固 定 資 産     | ( 43,621 ) | ( 37.4 ) | ( 44,749 ) | ( 34.2 ) | ( 1,127 ) | ( 2.5 )  |
| 建 物             | 17,494     |          | 18,411     |          | 917       |          |
| 構 築 物           | 459        |          | 516        |          | 56        |          |
| 機 械 装 置         | 134        |          | 171        |          | 36        |          |
| 車 両 運 搬 具       | 14         |          | 15         |          | 0         |          |
| 工 具 器 具 備 品     | 372        |          | 402        |          | 30        |          |
| 土 地             | 25,146     |          | 25,202     |          | 56        |          |
| 建 設 仮 勘 定       | -          |          | 30         |          | 30        |          |
| 無 形 固 定 資 産     | ( 816 )    | ( 0.7 )  | ( 994 )    | ( 0.8 )  | ( 178 )   | ( 17.9 ) |
| 商 標 権           | 43         |          | 31         |          | 11        |          |
| ソ フ ト ウ エ ア     | 497        |          | 686        |          | 189       |          |
| そ の 他           | 275        |          | 276        |          | 0         |          |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | ( 31,376 ) | ( 26.8 ) | ( 37,660 ) | ( 28.7 ) | ( 6,284 ) | ( 16.7 ) |
| 投 資 有 価 証 券     | 1,135      |          | 324        |          | 811       |          |
| 関 係 会 社 株 式     | 22,611     |          | 27,220     |          | 4,609     |          |
| 出 資 金           | 18         |          | 18         |          | -         |          |
| 関 係 会 社 出 資 金   | 928        |          | 928        |          | -         |          |
| 長 期 貸 付 金       | 3,091      |          | 5,034      |          | 1,942     |          |
| そ の 他           | 4,479      |          | 5,577      |          | 1,098     |          |
| 貸 倒 引 当 金       | 889        |          | 1,443      |          | 554       |          |
| 合 計             | 116,759    | 100.0    | 130,956    | 100.0    | 14,196    | 10.8     |

(単位 百万円)

| 科 目             | 平成14年1月期   |          | 平成13年1月期   |          | 対 前 期 増 減  |          |
|-----------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
|                 | 金 額        | 構 成 比    | 金 額        | 構 成 比    | 増 減 額      | 増 減 率    |
|                 |            | %        |            | %        |            | %        |
| ( 負 債 の 部 )     | 77,461     | 66.3     | 76,852     | 58.7     | 609        | 0.8      |
| 流 動 負 債         | ( 69,777 ) | ( 59.8 ) | ( 58,939 ) | ( 45.0 ) | ( 10,838 ) | ( 18.4 ) |
| 支 払 手 形         | 6,770      |          | 6,504      |          | 265        |          |
| 買 掛 金           | 2,346      |          | 2,488      |          | 142        |          |
| 短 期 借 入 金       | 30,000     |          | 15,000     |          | 15,000     |          |
| 1年以内返済予定長期借入金   | 25,000     |          | 30,000     |          | 5,000      |          |
| 未 払 金           | 217        |          | 88         |          | 129        |          |
| 未 払 法 人 税 等     | 83         |          | 86         |          | 3          |          |
| 未 払 消 費 税 等     | 162        |          | 103        |          | 59         |          |
| 未 払 費 用         | 3,182      |          | 2,363      |          | 818        |          |
| 預 り 金           | 255        |          | 186        |          | 68         |          |
| 返 品 調 整 引 当 金   | 902        |          | 1,404      |          | 502        |          |
| 賞 与 引 当 金       | 615        |          | 674        |          | 59         |          |
| 設 備 関 係 支 払 手 形 | -          |          | 40         |          | 40         |          |
| そ の 他           | 243        |          | -          |          | 243        |          |
| 固 定 負 債         | ( 7,683 )  | ( 6.5 )  | ( 17,912 ) | ( 13.7 ) | ( 10,228 ) | ( 57.1 ) |
| 転 換 社 債         | 4,113      |          | 4,955      |          | 842        |          |
| 長 期 借 入 金       | -          |          | 10,000     |          | 10,000     |          |
| 繰 延 税 金 負 債     | 65         |          | -          |          | 65         |          |
| 退 職 給 与 引 当 金   | -          |          | 2,651      |          | 2,651      |          |
| 退 職 給 付 引 当 金   | 3,302      |          | -          |          | 3,302      |          |
| 役 員 退 職 金 引 当 金 | 97         |          | 272        |          | 174        |          |
| そ の 他           | 105        |          | 34         |          | 70         |          |
| ( 資 本 の 部 )     | 39,297     | 33.7     | 54,103     | 41.3     | 14,805     | 27.4     |
| 資 本 金           | ( 48,900 ) | ( 41.9 ) | ( 48,900 ) | ( 37.3 ) | ( - )      | ( - )    |
| 資 本 準 備 金       | ( 24,206 ) | ( 20.7 ) | ( 24,206 ) | ( 18.5 ) | ( - )      | ( - )    |
| 欠 損 金           | ( 33,897 ) | ( 29.0 ) | ( 19,002 ) | ( 14.5 ) | ( 14,895 ) | ( 78.4 ) |
| 当期未処理損失         | 33,897     |          | 19,002     |          | 14,895     |          |
| (うち当期純損失)       | ( 14,895 ) |          | ( 6,977 )  |          | ( 7,917 )  |          |
| その他有価証券評価差額金    | ( 90 )     | ( 0.1 )  | ( - )      | ( - )    | ( 90 )     | ( - )    |
| 自 己 株 式         | 1          | ( 0.0 )  | -          | ( - )    | 1          | ( - )    |
| 合 計             | 116,759    | 100.0    | 130,956    | 100.0    | 14,196     | 10.8     |

## 比較損益計算書

(単位 百万円)

| 期 別<br>科 目    | 平成14年1月期   |          | 平成13年1月期   |          | 対 前 期 増 減 |          |
|---------------|------------|----------|------------|----------|-----------|----------|
|               | 金 額        | 百分比      | 金 額        | 百分比      | 増減額       | 増減率      |
|               |            | %        |            | %        |           | %        |
| 売 上 高         | 100,135    | 100.0    | 102,419    | 100.0    | 2,284     | 2.2      |
| 売 上 原 価       | 60,374     | 60.3     | 62,844     | 61.4     | 2,470     | 3.9      |
| 売 上 総 利 益     | 39,760     | 39.7     | 39,574     | 38.6     | 186       | 0.5      |
| 販売費及び一般管理費    | 40,458     | 40.4     | 41,410     | 40.4     | 952       | 2.3      |
| 営 業 損 失       | 697        | 0.7      | 1,836      | 1.8      | 1,139     | -        |
| 営 業 外 収 益     | ( 711 )    | ( 0.7 )  | ( 1,992 )  | ( 1.9 )  | ( 1,280 ) | ( 64.3 ) |
| 受取利息及び配当金     | 347        |          | 588        |          | 240       |          |
| その他の営業外収益     | 364        |          | 1,403      |          | 1,039     |          |
| 営 業 外 費 用     | ( 2,482 )  | ( 2.5 )  | ( 1,654 )  | ( 1.6 )  | ( 828 )   | ( 50.0 ) |
| 支 払 利 息       | 901        |          | 934        |          | 32        |          |
| 退 職 給 付 費 用   | 1,225      |          | -          |          | 1,225     |          |
| その他の営業外費用     | 355        |          | 720        |          | 365       |          |
| 経 常 損 失       | 2,468      | 2.5      | 1,498      | 1.5      | 969       | -        |
| 特 別 利 益       | ( 232 )    | ( 0.2 )  | ( 6,030 )  | ( 5.9 )  | ( 5,798 ) | ( 96.1 ) |
| 固定資産売却益       | -          |          | 4,674      |          | 4,674     |          |
| 投資有価証券売却益     | 232        |          | 1,356      |          | 1,123     |          |
| 特 別 損 失       | ( 12,619 ) | ( 12.5 ) | ( 11,469 ) | ( 11.2 ) | ( 1,149 ) | ( 10.0 ) |
| 有価証券等評価損      | -          |          | 453        |          | 453       |          |
| 固定資産除却損       | -          |          | 1,219      |          | 1,219     |          |
| 投資有価証券評価損     | 88         |          | -          |          | 88        |          |
| 関係会社株式評価損     | 5,681      |          | 6,464      |          | 782       |          |
| 各種会員権評価損      | 114        |          | -          |          | 114       |          |
| 貸倒引当金繰入額      | 2,440      |          | 1,158      |          | 1,282     |          |
| 退職特別加算金等      | 1,865      |          | 596        |          | 1,268     |          |
| 事業撤退費用        | 2,277      |          | -          |          | 2,277     |          |
| 関係会社支援損       | 121        |          | -          |          | 121       |          |
| そ の 他         | 30         |          | 1,577      |          | 1,547     |          |
| 税引前当期純損失      | 14,855     | 14.8     | 6,937      | 6.8      | 7,917     | -        |
| 法人税、住民税及び事業税額 | 40         | 0.0      | 40         | 0.0      | -         | -        |
| 当 期 純 損 失     | 14,895     | 14.9     | 6,977      | 6.8      | 7,917     | -        |
| 前 期 繰 越 損 失   | 19,002     |          | 12,025     |          |           |          |
| 当 期 未 処 理 損 失 | 33,897     |          | 19,002     |          |           |          |

# 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1) 子会社株式及び関連会社株式  
移動平均法による原価法により評価しております。
  - (2) その他有価証券
    - 時価のあるもの  
期末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）によっております。
    - 時価のないもの  
移動平均法による原価法によっております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法  
時価法によっております。
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
先入先出法による原価法によっております。
4. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産  
定率法によっております。  
なお、習志野インテリジェント・ジャンクションの建物及び構築物は、定額法を採用しております。
  - (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）に基づく定額法によっております。
    - その他  
定額法によっております。
5. 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) 返品調整引当金  
返品による損失に備えるため、全商品の販売について法人税法の規定に準じた計算方法により算出した額を計上しております。
  - (3) 賞与引当金  
従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期対応分を計上しております。
  - (4) 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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度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。  
なお、会計基準変更時差異（18,388百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。  
また、数理計算上の差異は、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による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。
  - (5) 役員退職金引当金  
役員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
6. 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。
7. 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

(追加情報)

1. 退職給付会計

当事業年度より退職給付に係る会計基準(「退職給付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10年6月16日))を適用しております。この変更により退職給付費用が2,107百万円増加しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、営業損失は708百万円増加し、経常損失及び税引前当期純損失はそれぞれ2,107百万円増加しております。

また、退職給与引当金2,651百万円は、退職給付引当金に含めて表示しております。

2. 金融商品会計

当事業年度より金融商品に係る会計基準(「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、従来の方法によった場合と比較して、経常損失及び税引前当期純損失はそれぞれ44百万円増加しております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、投資有価証券として表示しております。その結果、流動資産の有価証券は1,386百万円減少し、投資有価証券は同額増加しております。

3. 外貨建取引等会計処理基準

当事業年度より改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月20日))を適用しております。この変更による損益への影響額は軽微であります。

4. 自己株式

前事業年度までは「資産の部」に表示しておりましたが、財務諸表等規則の改正により、当事業年度より「資本の部」の末尾に「自己株式」を設けて控除する形式で表示しております。

## 注 記 事 項

(貸借対照表関係)

|                   | ( 当 期 ) | ( 前 期 ) |
|-------------------|---------|---------|
|                   | 百万円     | 百万円     |
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 22,440  | 21,387  |
| 2. 担保に供している資産     |         |         |
| 建 物               | 15,125  | 15,900  |
| 土 地               | 21,978  | 21,978  |
| 関係会社株式            | 4,200   | -       |
| 3. 保証債務           | 4,076   | 3,707   |
| 4. 保証予約(経営指導念書含む) | 896     | 1,025   |
| 5. 自己株式           |         |         |
| 取得株式数             | 64,641株 | -       |
| 取得価額の総額           | 5       | -       |

(損益計算書関係)

|                                    | ( 当 期 ) | ( 前 期 ) |
|------------------------------------|---------|---------|
|                                    | 百万円     | 百万円     |
| 販売費及び一般管理費のうち主要な費用及び金額は、次の通りであります。 |         |         |
| 物流委託費                              | 2,523   | 2,196   |
| 従業員給料                              | 16,887  | 17,523  |
| 退職給付費用                             | 2,191   | -       |
| 福利厚生費                              | 3,161   | 4,094   |
| 地代及び家賃                             | 2,067   | 2,199   |
| 減価償却費                              | 1,443   | 1,509   |

(リース取引関係)

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

|                                   | ( 当期 ) | ( 前 期 ) |
|-----------------------------------|--------|---------|
|                                   | 百万円    | 百万円     |
| 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                           | 6,654  | 6,822   |
| 減価償却累計額相当額                        | 3,078  | 2,231   |
| 期末残高相当額                           | 3,576  | 4,591   |
| 未経過リース料期末残高相当額                    |        |         |
| ( 1 年 内 )                         | 1,304  | 1,321   |
| ( 1 年 超 )                         | 2,272  | 3,269   |
| 合 計                               | 3,576  | 4,591   |

(注) 取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は、支払利子込み法により算定しております。

支払リース料及び減価償却費相当額

|          |       |       |
|----------|-------|-------|
| 支払リース料   | 1,378 | 1,237 |
| 減価償却費相当額 | 1,378 | 1,237 |

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。

(税効果会計関係)

|                              | ( 当期 ) | ( 前 期 ) |
|------------------------------|--------|---------|
|                              | 百万円    | 百万円     |
| 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳 |        |         |
| (繰延税金資産)                     |        |         |
| たな卸資産 評価損                    | 1,035  | -       |
| 関係会社 株式 評価損                  | 7,566  | -       |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                 | 1,418  | -       |
| 退職給付費用 限度超過額                 | 1,388  | -       |
| 繰越欠損金                        | 10,815 | -       |
| その他                          | 1,555  | -       |
| 繰延税金資産 小計                    | 23,779 | -       |
| 評価性引当額                       | 23,779 | -       |
| 繰延税金資産 合計                    | -      | -       |

(繰延税金負債)

|              |    |   |
|--------------|----|---|
| その他有価証券評価差額金 | 65 | - |
|--------------|----|---|

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

|        |         |   |
|--------|---------|---|
| 法定実効税率 | 42.06 % | - |
|--------|---------|---|

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、当期純損失が計上されているため記載しておりません。

## 比較損失処理案

(単位 百万円)

| 科目 \ 期別         | 平成14年1月期 | 平成13年1月期 |
|-----------------|----------|----------|
| 当期末処理損失         | 33,897   | 19,002   |
| これを次の通り処理いたします。 |          |          |
| 次期繰越損失          | 33,897   | 19,002   |

## 比較部門別売上高

(単位 百万円)

| 部門別 \ 期別 | 平成14年1月期 |       | 平成13年1月期 |       | 対前期増減<br>増減率 |
|----------|----------|-------|----------|-------|--------------|
|          | 金額       | 構成比   | 金額       | 構成比   |              |
| 肌着・靴下    | 15,875   | 15.8% | 17,622   | 17.2% | 9.9%         |
| 紳士       | 12,330   | 12.3  | 14,275   | 13.9  | 13.6         |
| 婦人       | 42,633   | 42.6  | 42,565   | 41.6  | 0.2          |
| 子供・ベビー   | 4,676    | 4.7   | 5,646    | 5.5   | 17.2         |
| ショップ     | 19,365   | 19.4  | 18,764   | 18.3  | 3.2          |
| その他      | 5,253    | 5.2   | 3,544    | 3.5   | 48.2         |
| 合計       | 100,135  | 100.0 | 102,419  | 100.0 | 2.2          |

(注)「その他」は、原材料、加工及び服飾雑貨等の売上高であります。

## 受注高及び受注残高

当社は受注による生産は行っておりません。



## 役 員 の 異 動

### 1. 代表者の異動

該当事項はありません。

### 2. その他の役員異動（平成14年4月26日付）

#### （1）新任監査役候補

監査役（常勤） 木村 武志 （現 取締役 東京駐在）

監査役（社外監査役） 原 一郎 （現 ㈱ﾀﾞｰﾊﾞﾝ取締役経営企画室付）

#### （2）退任予定取締役

現 取締役 東京駐在 木村 武志

#### （3）退任予定監査役

現 監査役（常勤） 谷口 輝雄

現 監査役（社外監査役）重田 浩