



平成14年12月期 個別中間財務諸表の概要

平成14年 8月22日

会社名 楽天株式会社

コード番号 4755

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

問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役財務経理部長

氏名 山田 善久

登録銘柄

本社所在都道府県 東京都

TEL (03) 5720-3041

決算取締役会開催日 平成14年 8月21日

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

中間配当制度の有無 有・無

単元株制度採用の有無 有・無

1. 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

(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	%
14年6月中間期	3,229	(36.1)	896	(0.3)	893	(6.9)
13年6月中間期	2,373	(110.5)	899	(120.9)	959	(252.3)
13年12月期	5,181		1,800		1,833	

	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	277	(44.9)	2,786	.81
13年6月中間期	503	(224.2)	5,078	.96
13年12月期	860		8,689	.94

(注) 1. 期中平均株式数 14年6月中間期 99,620株 13年6月中間期 99,222株 13年12月期 98,987株

2. 会計処理の方法の変更 有・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	-	-	-	-
13年6月中間期	-	-	-	-
13年12月期	-	-	1,250	.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	50,399		48,487		96.2	484,428	.02	
13年6月中間期	49,788		47,906		96.2	485,089	.09	
13年12月期	50,861		48,376		95.1	489,854	.95	

(注) 1. 期末発行済株式数 14年6月中間期 100,092株 13年6月中間期 98,758株 13年12月期 98,757株

2. 期末自己株式数 14年6月中間期 2株 13年6月中間期 1株 13年12月期 1株

中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 平成13年 6月30日現在		当中間会計期間末 平成14年 6月30日現在		前事業年度の要約貸借対照表 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)		%		%		%
流動資産						
1 現金及び預金	1,980,852		10,756,868		6,461,858	
2 売掛金	324,859		750,935		517,796	
3 有価証券	28,247,962		12,552,096		18,140,100	
4 たな卸資産	184		8,757		8,283	
5 その他の流動資産	137,531		280,053		207,787	
貸倒引当金	9,745		22,528		15,533	
流動資産合計	30,681,647	61.6	24,326,182	48.3	25,320,294	49.8
固定資産						
1 有形固定資産	1,630,331	3.3	1,832,582	3.6	1,919,800	3.8
2 無形固定資産	520,647	1.0	746,349	1.5	612,247	1.2
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	1,900,767		3,088,358		3,309,267	
(2) 関係会社株式	11,858,478		18,910,247		18,465,478	
(3) その他	3,237,017		1,529,282		1,266,328	
貸倒引当金	39,951		33,801		32,073	
投資その他の資産合計	16,956,312	34.1	23,494,087	46.6	23,009,001	45.2
固定資産合計	19,107,291	38.4	26,073,019	51.7	25,541,048	50.2
資産合計	49,788,938	100.0	50,399,201	100.0	50,861,342	100.0

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 平成13年6月30日現在		当中間会計期間末 平成14年6月30日現在		前事業年度の要約貸借対照表 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)		%		%		%
流動負債						
1 買掛金	1,467		17,443		2,359	
2 未払金及び未払費用	402,218		364,407		709,585	
3 未払法人税等	421,810		354,304		585,048	
4 前受金	895,717		999,287		1,018,249	
5 その他の流動負債	159,757		175,275		111,593	
流動負債合計	1,880,970	3.8	1,910,717	3.8	2,426,835	4.8
固定負債						
1 新株引受権	1,219		872		1,210	
2 繰延税金負債					56,593	
固定負債合計	1,219	0.0	872	0.0	57,803	0.1
負債合計	1,882,190	3.8	1,911,590	3.8	2,484,639	4.9
(資本の部)						
資本金	16,390,032	32.9	16,406,732	32.5	16,390,032	32.2
資本剰余金						
1 資本準備金	30,365,676		20,382,710		30,365,676	
2 その他資本剰余金			10,000,000			
資本剰余金合計	30,365,676	61.0	30,382,710	60.3	30,365,676	59.7
利益剰余金						
1 任意積立金						
(1) 特別償却準備金	52,185		49,095		52,185	
2 中間(当期)未処分利益	1,098,854		1,607,371		1,455,104	
利益剰余金合計	1,151,039	2.3	1,656,467	3.3	1,507,289	3.0
その他有価証券評価差額金			44,098	0.1	115,366	0.2
自己株式			2,397	0.0	1,662	0.0
資本合計	47,906,748	96.2	48,487,611	96.2	48,376,703	95.1
負債・資本合計	49,788,938	100.0	50,399,201	100.0	50,861,342	100.0

中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	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		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		前事業年度の要約損益計算書 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
		%		%		%
売上高	2,373,086	100.0	3,229,913	100.0	5,181,793	100.0
売上原価	430,419	18.1	921,648	28.5	1,052,392	20.3
売上総利益	1,942,666	81.9	2,308,264	71.5	4,129,401	79.7
販売費及び一般管理費	1,043,326	44.0	1,411,820	43.7	2,329,019	45.0
営業利益	899,340	37.9	896,443	27.8	1,800,382	34.7
営業外収益 1	74,506	3.1	15,988	0.5	139,631	2.7
営業外費用 2	14,703	0.6	19,156	0.6	106,936	2.0
経常利益	959,142	40.4	893,275	27.7	1,833,077	35.4
特別利益 3	6,470	0.3			7,720	0.1
特別損失 4	89,753	3.8	414,320	12.8	314,249	6.0
税引前中間(当期)純利益	875,860	36.9	478,955	14.9	1,526,547	29.5
法人税、住民税及び事業税	433,252	18.3	338,458	10.5	803,540	15.5
法人税等調整額	61,338	2.6	137,127	4.2	137,189	2.6
中間(当期)純利益	503,946	21.2	277,624	8.6	860,196	16.6
前期繰越利益	594,907		1,329,747		594,907	
中間(当期)未処分利益	1,098,854		1,607,371		1,455,104	

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

子会社及び関連会社株式・・・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・・・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

商品・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

定率法を採用しております。

耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

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検討し回収不能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. 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

(1) 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。

なお、仮受消費税等及び仮払消費税等は相殺の上、「その他の流動負債」に含めて表示しております。

(2) 投資事業組合出資金の会計処理

投資事業組合出資金の会計処理は、組合の最近の財務諸表等に基づき、持分相当額を純額で投資その他の資産（出資金）として計上する方法によっております。

追加情報

（自己株式の表示方法）

前中間会計期間末において資産の部に表示しておりました「自己株式」（前中間会計期間末 1,623千円）は、中間財務諸表等規則の改正に伴い、当中間会計期間末においては資本の部の控除項目として表示しております。

（資本の部の表示方法）

当中間会計期間末より、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則の一部を改正する内閣府令」（平成14年3月26日内閣府令第10号）附則第2項ただし書きに基づき、資本の部は、資本金、資本剰余金、利益剰余金及びその他の科目をもって記載しております。なお、資本準備金は資本剰余金に含めて表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 平成13年6月30日現在	当中間会計期間末 平成14年6月30日現在	前事業年度末 平成13年12月31日現在
1. 有形固定資産の減価償却累計額 216,763 千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 579,122 千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 374,258 千円
2.	2. 偶発債務 次の関係会社のリース債務に対して 債務保証を行っております。 楽天ブックス(株) 150,000 千円	2. 偶発債務 次の関係会社のリース債務に対して債務 保証を行っております。 楽天ブックス(株) 150,000 千円

(中間損益計算書関係)

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	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	前事業年度 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日
1. 営業外収益の主要項目 有価証券利息 68,230 千円 受取配当金 1,940 千円	1. 営業外収益の主要項目 有価証券利息 5,905 千円 受取利息 3,146 千円	1. 営業外収益の主要項目 有価証券利息 92,762 千円 受取利息 38,940 千円
2. 営業外費用の主要項目 投資事業組合損失 7,439 千円 支払手数料 6,995 千円	2. 営業外費用の主要項目 有価証券売却損 9,937 千円 投資事業組合損失 7,096 千円	2. 営業外費用の主要項目 未稼働資産保守費 50,000 千円 投資事業組合損失 35,727 千円
3. 特別利益の主要項目 貸倒引当金戻入益 6,470 千円	3.	3. 特別利益の主要項目 貸倒引当金戻入益 7,720 千円
4. 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 48,918 千円 サーバー移転費用 16,500 千円 固定資産売却損 13,057 千円	4. 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 202,310 千円 子会社株式評価損 211,827 千円	4. 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 104,160 千円 固定資産売却損 82,751 千円
5. 減価償却実施額 有形固定資産 105,066 千円 無形固定資産 52,107 千円	5. 減価償却実施額 有形固定資産 207,098 千円 無形固定資産 80,859 千円	5. 減価償却実施額 有形固定資産 263,605 千円 無形固定資産 118,915 千円

(リース取引関係)

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	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	前事業年度 自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日																																																																								
<p>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(借主側)</p> <p>(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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具 器具 備品</td> <td style="text-align: center;">千円 8,213</td> <td style="text-align: center;">千円 4,976</td> <td style="text-align: center;">千円 3,236</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">8,213</td> <td style="text-align: center;">4,976</td> <td style="text-align: center;">3,236</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,713千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,733千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,446千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">915千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">821千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">86千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(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。</p>		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	工具 器具 備品	千円 8,213	千円 4,976	千円 3,236	合計	8,213	4,976	3,236	1年以内	1,713千円	1年超	1,733千円	合計	3,446千円	支払リース料	915千円	減価償却費相当額	821千円	支払利息相当額	86千円	<p>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(借主側)</p> <p>(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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具 器具 備品</td> <td style="text-align: center;">千円 8,213</td> <td style="text-align: center;">千円 6,619</td> <td style="text-align: center;">千円 1,593</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">8,213</td> <td style="text-align: center;">6,619</td> <td style="text-align: center;">1,593</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,447千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">285千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,733千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">915千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">821千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">49千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p>		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	工具 器具 備品	千円 8,213	千円 6,619	千円 1,593	合計	8,213	6,619	1,593	1年以内	1,447千円	1年超	285千円	合計	1,733千円	支払リース料	915千円	減価償却費相当額	821千円	支払利息相当額	49千円	<p>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(借主側)</p> <p>(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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具 器具 備品</td> <td style="text-align: center;">千円 8,213</td> <td style="text-align: center;">千円 5,797</td> <td style="text-align: center;">千円 2,415</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">8,213</td> <td style="text-align: center;">5,797</td> <td style="text-align: center;">2,415</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,751千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">847千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">2,599千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,831千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,642千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">154千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	工具 器具 備品	千円 8,213	千円 5,797	千円 2,415	合計	8,213	5,797	2,415	1年以内	1,751千円	1年超	847千円	合計	2,599千円	支払リース料	1,831千円	減価償却費相当額	1,642千円	支払利息相当額	154千円
	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																																																																							
工具 器具 備品	千円 8,213	千円 4,976	千円 3,236																																																																							
合計	8,213	4,976	3,236																																																																							
1年以内	1,713千円																																																																									
1年超	1,733千円																																																																									
合計	3,446千円																																																																									
支払リース料	915千円																																																																									
減価償却費相当額	821千円																																																																									
支払利息相当額	86千円																																																																									
	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																																																																							
工具 器具 備品	千円 8,213	千円 6,619	千円 1,593																																																																							
合計	8,213	6,619	1,593																																																																							
1年以内	1,447千円																																																																									
1年超	285千円																																																																									
合計	1,733千円																																																																									
支払リース料	915千円																																																																									
減価償却費相当額	821千円																																																																									
支払利息相当額	49千円																																																																									
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																																																							
工具 器具 備品	千円 8,213	千円 5,797	千円 2,415																																																																							
合計	8,213	5,797	2,415																																																																							
1年以内	1,751千円																																																																									
1年超	847千円																																																																									
合計	2,599千円																																																																									
支払リース料	1,831千円																																																																									
減価償却費相当額	1,642千円																																																																									
支払利息相当額	154千円																																																																									

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度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。