

平成 14 年 12 月期

個別中間財務諸表の概要

平成14年 8月28日

上場会社名 株式会社 ダヴィンチ・アドバイザーズ

上場取引所 ナスダック・ジャパン市場

コード番号 4314

本社所在都道府県 東京都

問合せ先 責任者役職名チーフ・フィナンシャル・オフィサー

氏名 阿部 尚志

TEL (03) 5825-1711 (直通)

決算取締役会開催日 平成14年 8月26日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 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 (百万円未満切捨)

	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	320	(33.7)	94	(184.4)	98	(167.0)
13年 6月中間期	239	()	33	()	36	()
13年12月期	832	(66.2)	445	(79.0)	395	(57.3)

	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	30	(34.4)	543	63
13年 6月中間期	23	()	4,903	79
13年12月期	227	(60.2)	4,808	54

(注) 期中平均株式数 14年 6月中間期 57,000株 13年 6月中間期 4,700株 13年12月期 47,384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
14年 6月中間期				
13年 6月中間期				
13年12月期				

(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	3,596	2,500	69.5	43,877	11
13年 6月中間期	908	866	95.4	184,352	71
13年12月期	2,926	2,470	84.4	43,333	47

(注) 期末発行済株式数 14年 6月中間期 57,000株 13年 6月中間期 4,700株 13年12月期 57,000株

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

2 14年12月期の業績予想(平成14年 1月 1日～平成14年12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
	1,100	470	260		

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 4,561円 40銭

1 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当中間会計期間末 (平成14年 6月30日現在)		前中間会計期間末 (平成13年 6月30日現在)		前事業年度 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	1,405,728		410,167		1,846,940	
2 売掛金	65,920		52,534		79,711	
3 その他	133,443		26,123		66,120	
流動資産合計	1,605,092	44.6	488,826	53.8	1,992,772	68.1
固定資産						
1 有形固定資産	25,165	0.7	28,815	3.2	27,252	0.9
2 無形固定資産	10,323	0.3	5,589	0.6	11,636	0.4
3 投資その他の資産						
(1)関係会社株式	120,000		30,000		120,000	
(2)関係会社出資金	1,145,851		19,800		25,800	
(3)関係会社長期貸付金	627,876		313,244		709,708	
(4)その他	62,563		21,903		39,167	
投資その他の資産合計	1,956,291	54.4	384,947	42.4	894,676	30.6
固定資産合計	1,991,780	55.4	419,352	46.2	933,565	31.9
資産合計	3,596,873	100.0	908,179	100.0	2,926,338	100.0

(注)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間会計期間末 (平成14年 6月30日現在)		前中間会計期間末 (平成13年 6月30日現在)		前事業年度 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 短期借入金	2	1,000,000				250,000	
2 未払法人税等		44,000		14,904		119,805	
3 その他		49,183		26,816		80,598	
流動負債合計		1,093,183	30.4	41,721	4.6	450,403	15.4
固定負債							
1 長期前受収益		2,694				5,926	
固定負債合計		2,694	0.1			5,926	0.2
負債合計		1,095,877	30.5	41,721	4.6	456,330	15.6
(資本の部)							
資本金		1,222,500	34.0	670,000	73.8	1,222,500	41.8
資本準備金		846,250	23.5			846,250	28.9
利益準備金		525	0.0	525	0.0	525	0.0
その他の剰余金							
1 中間(当期)未処分利益		431,720		195,932		400,733	
その他の剰余金合計		431,720	12.0	195,932	21.6	400,733	13.7
資本合計		2,500,995	69.5	866,457	95.4	2,470,008	84.40
負債及び資本合計		3,596,873	100.0	908,179	100.0	2,926,338	100.0

(注)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	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		前中間会計期間 自 平成13年 1月 1日 至 平成13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		320,484	100.0	239,654	100.0	832,621	100.0
売上原価		78,773	24.6	75,837	31.6	145,660	17.5
売上総利益		241,711	75.4	163,816	68.4	686,960	82.5
販売費及び一般管理費	1.4	147,567	46.0	130,716	54.6	241,915	29.0
営業利益		94,143	29.4	33,100	13.8	445,044	53.5
営業外収益	2	7,642	2.4	3,858	1.6	8,865	1.0
営業外費用	3	3,186	1.0	33	0.0	58,087	7.0
経常利益		98,599	30.7	36,925	15.4	395,823	47.5
特別損失	5	44,854	14.0				
税引前中間(当期)純利益		53,745	16.8	36,925	15.4	395,823	47.5
法人税、住民税 及び事業税		41,903	13.1	12,806	5.3	175,282	21.0
法人税等調整額		19,144	6.0	1,070	0.5	7,307	0.9
中間(当期)純利益		30,987	9.7	23,047	9.6	227,848	27.4
前期繰越利益		400,733		172,884		172,884	
中間(当期)未処分利益		431,720		195,932		400,733	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 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、耐用年数については、法人税法の規定と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、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。

2. 繰延資産の処理方法

(1) 新株発行費

支出時に全額費用として処理しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒れ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。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込み額の当期中間会計期間負担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重要な事項

(1) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、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)

当中間会計期間 平成14年 6月30日現在	前中間会計期間 平成13年 6月30日現在	前事業年度 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 14,963千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 7,835千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 11,702千円
2 担保に供されている資産 (担保提供資産) 現金及び預金 330,000千円 (対応債務) 短期借入金 1,000,000千円	2 担保に供されている資産	2 担保に供されている資産

(中間損益計算書関係)

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	前中間会計期間 自 平成13年 1月 1日 至 平成13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 販売費及び一般管理費のうち主要な 費目及び金額は次のとおりであります。 給与手当 36,656千円 役員報酬 41,212千円	1 販売費及び一般管理費のうち主要な 費目及び金額は次のとおりであります。 給与手当 72,136千円	1 販売費及び一般管理費のうち主要な 費目及び金額は次のとおりであります。 給与手当 138,860千円
2 営業外収益の主要項目 受取利息 7,636千円	2 営業外収益の主要項目 受取利息 2,066千円	2 営業外収益の主要項目 受取利息 7,073千円 受取精算金 1,500千円
3 営業外費用の主要項目 支払利息 3,186千円	3 営業外費用の主要項目 支払利息 千円 新株発行費 千円	3 営業外費用の主要項目 支払利息 599千円 新株発行費 18,771千円 公開関連費用 38,683千円
4 減価償却実施額 有形固定資産 3,261千円 無形固定資産 1,312千円	4 減価償却実施額 有形固定資産 3,326千円 無形固定資産 418千円	4 減価償却実施額 有形固定資産 7,193千円 無形固定資産 1,271千円
5 特別損失 匿名組合持分損失 44,854千円		
匿名組合に対する出資金の持分相当額に係る評価損であります。		

(1株当たり情報)

項目	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
	自 平成14年 1月 1日 至 平成14年 6月30日	自 平成13年 1月 1日 至 平成13年 6月30日	自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日
1株当たり純資産額	43,877円11銭	184,352円71銭	43,333円47銭
1株当たり中間(当期)純利益	543円63銭	4,903円79銭	4,808円54銭
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません	同 左	同 左

(2)リース取引関係

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)

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・リース取引に係る注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

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)

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・リース取引に係る注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

前事業年度(自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日)

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・リース取引に係る注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

(3)有価証券関係

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)

該当事項はありません。

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)

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成13年 1月 1日 至 平成13年12月31日)

該当事項はありません。

2 役員の変動

(1) 代表者の変動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の変動

該当事項はありません。