

平成15年2月期

個別中間財務諸表の概要



会社名 フロイント産業株式会社
 コード番号 6312
 (URL <http://www.freund.co.jp>)

平成14年10月21日
 登録銘柄 (店頭上場銘柄)
 本社所在地都道府県 東京都

問い合わせ先 責任者役職名 経営管理本部長
 氏名 白鳥 則生

TEL (03)3200-9611

中間決算取締役会開催日 平成14年10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
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 14年8月中間期の業績 (平成14年3月1日~平成14年8月31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8月中間期 | 3,338 | (4.7) | 145 | (17.3) | 71 | (62.8) |
| 13年8月中間期 | 3,501 | (8.8) | 123 | (247.7) | 190 | (206.9) |
| 14年2月期 | 7,666 | | 498 | | 669 | |

| | 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8月中間期 | 44 | (34.6) | 9 | 69 |
| 13年8月中間期 | 68 | (117.8) | 14 | 80 |
| 14年2月期 | 331 | | 71 | 99 |

- (注) 1. 期中平均株式数 14年8月中間期 4,600,000株 13年8月中間期 4,600,000株 14年2月期 4,600,000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8月中間期 | 0 | 00 | - | - |
| 13年8月中間期 | 0 | 00 | - | - |
| 14年2月期 | — | — | 15 | 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8月中間期 | 9,310 | 6,367 | 68.4 | 1,384 | 21 |
| 13年8月中間期 | 9,757 | 6,149 | 63.0 | 1,336 | 90 |
| 14年2月期 | 9,583 | 6,415 | 67.0 | 1,394 | 58 |

- (注) 1. 期末発行済株式数 14年8月中間期 4,600,000株 13年8月中間期 4,600,000株 14年2月期 4,600,000株
 2. 期末自己株式数 14年8月中間期 一株 13年8月中間期 一株 14年2月期 一株

2. 15年2月期の業績予想 (平成14年3月1日~平成15年2月28日)

| 通期 | 売上高 百万円 | 経常利益 百万円 | 当期純利益 百万円 | 1株当たり年間配当金 | | | |
|----|------------|-------------|--------------|------------|-----|----|----|
| | | | | 期 末 | 期 末 | | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | |
| | 7,800 | 500 | 250 | 10 | 00 | 10 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 54円 35銭

1. 中間財務諸表

(1) 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13年8月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成14年8月31日現在) | | 前事業年度の要約 貸借対照表 (平成14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 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 1,415,097 | | 1,295,274 | | 839,239 | |
| 2. 受取手形 | 897,292 | | 737,370 | | 1,251,244 | |
| 3. 売掛金 | 1,785,781 | | 1,634,931 | | 1,954,681 | |
| 4. たな卸資産 | 431,885 | | 498,138 | | 378,864 | |
| 5. 繰延税金資産 | 64,825 | | 71,757 | | 77,680 | |
| 6. その他 | 170,970 | | 449,171 | | 269,545 | |
| 7. 貸倒引当金 | 89,593 | | 83,949 | | 92,575 | |
| 流動資産合計 | 4,676,260 | 47.9 | 4,602,694 | 49.4 | 4,678,680 | 48.8 |
| ・固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | |
| (1)建物 | 1,151,033 | | 1,145,350 | | 1,152,123 | |
| 減価償却累計額 | 437,545 | 713,487 | 479,820 | 665,529 | 461,732 | 690,391 |
| (2)機械装置 | 204,328 | | 114,422 | | 185,545 | |
| 減価償却累計額 | 147,522 | 56,806 | 79,380 | 35,041 | 138,262 | 47,283 |
| (3)土地 | 1,351,335 | | 1,330,513 | | 1,351,335 | |
| (4)その他 | 367,238 | | 359,342 | | 316,266 | |
| 減価償却累計額 | 282,356 | 84,881 | 257,420 | 101,922 | 258,627 | 57,639 |
| 有形固定資産合計 | 2,206,510 | 22.6 | 2,133,006 | 22.9 | 2,146,649 | 22.4 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | |
| (1)ソフトウェア | 1,480 | | 1,132 | | 1,290 | |
| (2)電話加入権 | 4,732 | | 4,732 | | 4,732 | |
| 無形固定資産合計 | 6,212 | 0.1 | 5,865 | 0.1 | 6,023 | 0.1 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1)投資有価証券 | 246,104 | | 220,329 | | 216,894 | |
| (2)関係会社株式 | 1,031,588 | | 1,031,588 | | 1,031,588 | |
| (3)関係会社長期貸付金 | 595,108 | | 428,158 | | 632,262 | |
| (4)事業保険積立金 | 612,440 | | 520,871 | | 507,826 | |
| (5)繰延税金資産 | 140,578 | | 145,964 | | 140,896 | |
| (6)その他 | 245,384 | | 230,011 | | 232,333 | |
| (7)貸倒引当金 | 2,974 | | 8,273 | | 9,580 | |
| 投資その他の資産合計 | 2,868,230 | 29.4 | 2,568,650 | 27.6 | 2,752,223 | 28.7 |
| 固定資産合計 | 5,080,954 | 52.1 | 4,707,522 | 50.6 | 4,904,896 | 51.2 |
| 資産合計 | 9,757,214 | 100.0 | 9,310,217 | 100.0 | 9,583,576 | 100.0 |

(単位：千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間末 (平成13年8月31日現在) | | 当中間会計期間末 (平成14年8月31日現在) | | 前事業年度の要約 貸借対照表 (平成14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 | | | | | | |
| 1. 支払手形 | 4 | 688,555 | 503,032 | | 655,156 | |
| 2. 買掛金 | | 903,028 | 915,537 | | 960,629 | |
| 3. 短期借入金 | 1 | 80,000 | - | | - | |
| 4. 1年内返済予定の長期借入金 | 1 | 260,640 | 200,640 | | 200,640 | |
| 5. 未払法人税等 | | 83,297 | 35,283 | | 183,183 | |
| 6. 前受金 | | 187,814 | 160,950 | | 17,026 | |
| 7. 賞与引当金 | | 108,949 | 119,346 | | 112,631 | |
| 8. その他 | 3 | 105,515 | 167,281 | | 104,502 | |
| 流動負債合計 | | 2,417,800 | 2,102,070 | 22.6 | 2,233,771 | 23.3 |
| ・固定負債 | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 1 | 880,860 | 525,220 | | 625,540 | |
| 2. 退職給付引当金 | | 61,015 | 61,310 | | 59,181 | |
| 3. 役員退職慰労引当金 | | 238,763 | 247,263 | | 243,013 | |
| 4. その他 | | 9,014 | 6,985 | | 6,985 | |
| 固定負債合計 | | 1,189,653 | 840,779 | 9.0 | 934,720 | 9.7 |
| 負債合計 | | 3,607,454 | 2,942,849 | 31.6 | 3,168,491 | 33.0 |
| (資本の部) | | | | | | |
| ・資本金 | | 1,035,600 | - | | 1,035,600 | 10.8 |
| ・資本準備金 | | 1,282,890 | - | | 1,282,890 | 13.4 |
| ・利益準備金 | | 162,500 | - | | 162,500 | 1.7 |
| ・その他の剰余金 | | | | | | |
| 任意積立金 | | 3,360,000 | - | | 3,360,000 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 314,301 | - | | 577,342 | |
| その他の剰余金合計 | | 3,674,301 | - | | 3,937,342 | 41.1 |
| ・その他有価証券評価差額金 | | 5,531 | - | | 3,248 | 0.0 |
| 資本合計 | | 6,149,759 | - | | 6,415,084 | 67.0 |
| (資本の部) | | | | | | |
| ・資本金 | | - | 1,035,600 | 11.1 | - | |
| ・資本剰余金 | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | | - | 1,282,890 | | - | |
| 資本剰余金合計 | | - | 1,282,890 | 13.8 | - | |
| ・利益剰余金 | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | - | 162,500 | | - | |
| 2. 任意積立金 | | - | 3,700,000 | | - | |
| 3. 中間未処分利益 | | - | 193,099 | | - | |
| 利益剰余金合計 | | - | 4,055,599 | 43.6 | - | |
| ・その他有価証券評価差額金 | | - | 6,721 | 0.1 | - | |
| 資本合計 | | - | 6,367,367 | 68.4 | - | |
| 負債・資本合計 | | 9,757,214 | 9,310,217 | 100.0 | 9,583,576 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(単位：千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 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13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日 〕 | | 〔 自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日 〕 | | 〔 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 〕 | |
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| ・ 売上高 | 3,501,347 | 100.0 | 3,338,403 | 100.0 | 7,666,500 | 100.0 |
| ・ 売上原価 | 2,404,630 | 68.7 | 2,204,444 | 66.0 | 5,255,010 | 68.6 |
| 売上総利益 | 1,096,717 | 31.3 | 1,133,959 | 34.0 | 2,411,490 | 31.4 |
| ・ 販売費及び一般管理費 | 972,953 | 27.8 | 988,827 | 29.6 | 1,912,770 | 24.9 |
| 営業利益 | 123,763 | 3.5 | 145,131 | 4.4 | 498,719 | 6.5 |
| ・ 営業外収益 1 | 102,076 | 2.9 | 53,132 | 1.5 | 238,294 | 3.1 |
| ・ 営業外費用 2 | 35,087 | 1.0 | 127,252 | 3.8 | 67,231 | 0.9 |
| 経常利益 | 190,753 | 5.4 | 71,012 | 2.1 | 669,782 | 8.7 |
| ・ 特別利益 | 5,908 | 0.2 | 13,333 | 0.4 | 7,854 | 0.1 |
| ・ 特別損失 3 | 77,407 | 2.2 | 653 | 0.0 | 97,359 | 1.2 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 119,254 | 3.4 | 83,691 | 2.5 | 580,276 | 7.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 82,860 | 2.4 | 35,754 | 1.1 | 295,673 | 3.9 |
| 法人税等調整額 | 31,705 | 0.9 | 3,381 | 0.1 | 46,538 | 0.6 |
| 中間(当期)純利益 | 68,099 | 1.9 | 44,556 | 1.3 | 331,141 | 4.3 |
| 前期繰越利益 | 246,201 | | 148,542 | | 246,201 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 314,301 | | 193,099 | | 577,342 | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 期 別 項 目 | 前 中 間 会 計 期 間 〔 自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日 〕 | 当 中 間 会 計 期 間 〔 自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日 〕 | 前 事 業 年 度 〔 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 〕 |
|------------------|--|--|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) たな卸資産 商品及び原材料 総平均法による原価法 製品及び仕掛品 機 械 部 門 個別法による原価法 化成品部門 総平均法による原価法</p> <p>(2) 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</p> | <p>(1) たな卸資産 同 左</p> <p>(2) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同 左 その他有価証券 同 左</p> | <p>(1) たな卸資産 同 左</p> <p>(2) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同 左 その他有価証券 時価のあるもの 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) 時価のないもの 同 左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成10年 4月 1日以降に取得し建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 なお、自社使用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) 長期前払費用 期間均等償却</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成10年 4月 1日以降に取得し建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 3年～45年 機械装置 4年～15年</p> <p>(2) 無形固定資産 同 左</p> <p>(3) 長期前払費用 同 左</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成10年 4月 1日以降に取得し建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 同 左</p> <p>(3) 長期前払費用 同 左</p> |
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき計上しております。</p> <p>(3) 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。 なお、会計基準変更時差異(54,322千円)については、当中間会計期間に一括費用処理しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 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。 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日事業年度から費用処理することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 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(54,322千円)については、当事業年度に一括費用処理しております。 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日事業年度から費用処理することとしております。</p> |

| 期 別 項 目 | 前 中 間 会 計 期 間 | 当 中 間 会 計 期 間 | 前 事 業 年 度 |
|------------------------------------|--|--|--|
| | 〔 自 平成13年 3月 1日 〕 〔 至 平成13年 8月31日 〕 | 〔 自 平成14年 3月 1日 〕 〔 至 平成14年 8月31日 〕 | 〔 自 平成13年 3月 1日 〕 〔 至 平成14年 2月28日 〕 |
| 4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 | (4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労支出に備えるため、内規に基づく中間期末支給額を計上しております。 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。 | (4) 役員退職慰労引当金 同 左 同 左 | (4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労支出に備えるため、内規に基づく期末支給額を計上しております。 外貨建金銭債権債務は、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。 | 同 左 | 同 左 |
| 6. その他中間財務諸表（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は、税抜方式によっております。 | 同 左 | 同 左 |

追加情報

| <p>前 中 間 会 計 期 間</p> <p>〔 自 平成13年 3月 1日 〕 〔 至 平成13年 8月31日 〕</p> | <p>当 中 間 会 計 期 間</p> <p>〔 自 平成14年 3月 1日 〕 〔 至 平成14年 8月31日 〕</p> | <p>前 事 業 年 度</p> <p>〔 自 平成13年 3月 1日 〕 〔 至 平成14年 2月28日 〕</p> |
|---|--|---|
| <p>(退職給付会計)</p> <p>当中間会計期間から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。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は6,693千円減少し、税引前中間純利益は61,015千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当中間会計期間から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、有価証券の評価基準及び評価方法 (その他有価証券で時価のあるものについては移動平均法による低価法(洗替え方式)から、中間決算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))及び貸倒引当金の計上基準(一般債権については法定繰入率から貸倒実績率)について変更しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して税引前中間純利益が、20,559千円減少しております。</p> <p>また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、その他の有価証券につきましては投資有価証券と表示しております。</p> <p>その結果、流動資産の有価証券は140,914千円減少し、投資有価証券は140,914千円増加しております。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当中間会計期間から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22日))を適用しております。この変更により経常利益、税引前中間純利益ともに35,341千円増加しております。</p> <p>_____</p> | <p>_____</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>(自己株式及び法定準備金取崩等会計)</p> <p>当中間会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間会計期間の損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、中間財務諸表規則等の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>(退職給付会計)</p> <p>当期から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。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は4,859千円減少し、税引前当期純利益は59,181千円減少しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当期から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」(平成11年 1月22日))を適用し、有価証券の評価基準及び評価方法(その他有価証券で時価のあるものについては移動平均法による低価法(洗替え方式)から、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))及び貸倒引当金の計上基準(一般債権については法定繰入率から貸倒実績率)について変更しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して税引前当期純利益が、24,298千円減少しております。</p> <p>また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、その他の有価証券につきましては投資有価証券と表示しております。</p> <p>その結果、流動資産の有価証券は140,914千円減少し、投資有価証券は140,914千円増加しております。</p> <p>(外貨建取引等会計基準)</p> <p>当期から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22日))を適用しております。この変更により経常利益、税引前当期純利益ともに77,256千円増加しております。</p> <p>_____</p> |

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| 期 別 項 目 | 前中間会計期間末 (平成13年8月31日現在) | 当中間会計期間末 (平成14年8月31日現在) | 前事業年度末 (平成14年 2月28日現在) |
|----------------|---|---|--|
| 1. 担保資産 | | | |
| (イ) 担保に供している資産 | | | |
| 建物 | 628,503千円 | 595,982千円 | 610,622千円 |
| 土地 | 1,179,284千円 | 1,179,284千円 | 1,179,284千円 |
| 計 | 1,807,787千円 | 1,775,266千円 | 1,789,906千円 |
| (ロ) 上記に対応する債務 | | | |
| 短期借入金 | 80,000千円 | - | - |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 260,640千円 | 200,640千円 | 200,640千円 |
| 長期借入金 | 880,860千円 | 525,220千円 | 625,540千円 |
| 計 | 1,221,500千円 | 725,860千円 | 826,180千円 |
| 2. 偶発債務 | 関係会社の金融機関からの借入等 に対し次のとおり債務保証を行って おります。 フロイント化成(株) 22,362千円 VECTOR CORPORATION 20,692千円 (173千米ドル) | 関係会社の金融機関からの借入等 に対し次のとおり債務保証を行って おります。 フロイント化成(株) 15,541千円 VECTOR CORPORATION 15,629千円 | 関係会社の金融機関からの借入等 に対し次のとおり債務保証を行って おります。 フロイント化成(株) 16,887千円 VECTOR CORPORATION 18,793千円 |
| 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、金額的重要性が乏しい ため、流動負債の「その他」に含め て表示しております。 | 同 左 | _____ |
| 4. 中間期末日満期手形 | _____ | 中間期末日満期手形の会計処理は、 手形交換日をもって決済処理して おります。なお、当中間会計期間の末 日は金融機関の休日であったため、 次の中間期末日満期手形が中間期末 残高に含まれております。 受取手形 37,412千円 支払手形 119,485千円 | _____ |

(中間損益計算書関係)

| 期 別 項 目 | 前中間会計期間 〔自平成13年 3月 1日 至平成13年 8月 31日〕 | 当中間会計期間 〔自平成14年 3月 1日 至平成14年 8月31日〕 | 前事業年度 〔自平成13年 3月 1日 至平成14年 2月28日〕 |
|---------------|--|---|---|
| 1. 営業外収益の主要項目 | | | |
| 受取利息 | 20,299 千円 | 13,066 千円 | 38,199 千円 |
| 受取配当金 | 6,971 千円 | 2,107 千円 | 7,683 千円 |
| 受取賃貸料 | 4,768 千円 | 5,137 千円 | 9,830 千円 |
| 技術料収入 | 23,290 千円 | 25,836 千円 | 51,848 千円 |
| 為替差益 | 36,251 千円 | - | 126,090 千円 |
| 2. 営業外費用の主要項目 | | | |
| 支払利息 | 17,426 千円 | 13,066 千円 | 32,252 千円 |
| 為替差損 | - | 102,107 千円 | - |
| 3. 特別損失の主要項目 | | | |
| 固定資産除却損 | 2,525 千円 | 453 千円 | 5,545 千円 |
| 投資有価証券評価損 | 20,559 千円 | - | 21,198 千円 |
| 退職給付会計基準変更時差異 | 54,322 千円 | - | 54,322 千円 |
| 4. 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 40,736 千円 | 34,059 千円 | 78,822 千円 |
| 無形固定資産 | 24 千円 | 157 千円 | 261 千円 |

(リース取引関係)

| 期 別 項 目 | 前 中 間 会 計 期 間 〔 自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日 〕 | | | | 当 中 間 会 計 期 間 〔 自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日 〕 | | | | 前 事 業 年 度 〔 自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日 〕 | | | |
|--|---|------------------------|----------------------|---------------------------------|---|----------------------|------------------|---------------------------------|---|---------|---------|---------|
| | 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 | | | | 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 | | | | 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 | | | |
| リース物件の所有権が借主に 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 | 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 | 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 | 取得 価 額 相当額 | 減価償却 累 計 額 相 当 額 | 期 末 残 高 相 当 額 | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | | | |
| | 機械装置 | 406,670 | 190,940 | 215,730 | 機械装置 | 462,216 | 296,614 | 165,601 | 機械装置 | 444,640 | 242,462 | 202,177 |
| | その他の 有形固定 資 産 | 43,297 | 17,928 | 25,368 | その他の 有形固定 資 産 | 65,129 | 30,647 | 34,482 | その他の 有形固定 資 産 | 60,097 | 24,078 | 36,018 |
| | ソフト ウェア | 104,380 | 40,296 | 64,083 | ソフト ウェア | 104,380 | 61,172 | 43,207 | ソフト ウェア | 104,380 | 50,734 | 53,645 |
| 合 計 | 554,348 | 249,166 | 305,182 | 合 計 | 631,725 | 388,434 | 243,290 | 合 計 | 609,118 | 317,276 | 291,841 | |
| 2. 未経過リース料中間期末残高 相当額 | | | | 2. 未経過リース料中間期末残高 相当額 | | | | 2. 未経過リース料期末残高相当額 | | | | |
| 1 年 内 126,686 千円 | | | | 1 年 内 148,516 千円 | | | | 1 年 内 142,231 千円 | | | | |
| 1 年 超 192,762 千円 | | | | 1 年 超 108,596 千円 | | | | 1 年 超 164,188 千円 | | | | |
| 合 計 319,449 千円 | | | | 合 計 257,112 千円 | | | | 合 計 306,420 千円 | | | | |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額 及び支払利息相当額 | | | | 3. 支払リース料、減価償却費相当額 及び支払利息相当額 | | | | 3. 支払リース料、減価償却費相当額 及び支払利息相当額 | | | | |
| 支払リース料 69,988 千円 | | | | 支払リース料 78,558 千円 | | | | 支払リース料 145,830 千円 | | | | |
| 減価償却費相当額 63,021 千円 | | | | 減価償却費相当額 71,383 千円 | | | | 減価償却費相当額 131,594 千円 | | | | |
| 支払利息相当額 8,343 千円 | | | | 支払利息相当額 6,255 千円 | | | | 支払利息相当額 15,873 千円 | | | | |
| 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。 | | | | 4. 減価償却費相当額の算定方法 同 左 | | | | 4. 減価償却費相当額の算定方法 同 左 | | | | |
| 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。 | | | | 5. 利息相当額の算定方法 同 左 | | | | 5. 利息相当額の算定方法 同 左 | | | | |

(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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。