

# 平成 17 年 9 月期 個別財務諸表の概要

平成17年11月18日

会社名 助川電気工業株式会社

上場取引所 JASDAQ

コード番号 7711

本社所在都道府県 茨城県

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

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 百目鬼 孝一

問い合わせ先 責任者役職名 取締役

氏名 小須田 邦光

TEL (0293) 23-6411

決算取締役会開催日 平成17年11月18日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成17年12月22日

定時株主総会開催日 平成17年12月21日

単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

## 1. 17年9月期の業績 (平成16年10月1日～平成17年9月30日)

### (1) 経営成績

|        | 売上高   |        | 営業利益 |         | 経常利益 |         |
|--------|-------|--------|------|---------|------|---------|
|        | 百万円   | %      | 百万円  | %       | 百万円  | %       |
| 17年9月期 | 4,684 | (10.1) | 483  | (43.0)  | 476  | (51.2)  |
| 16年9月期 | 4,255 | (18.4) | 338  | (374.5) | 315  | (441.8) |

|        | 当期純利益 |         | 1株当たり<br>当期純利益 |    | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |   | 株主資本<br>当期純利益率 |     | 総資本<br>経常利益率 |   | 売上高<br>経常利益率 |  |
|--------|-------|---------|----------------|----|-----------------------|---|----------------|-----|--------------|---|--------------|--|
|        | 百万円   | %       | 円              | 銭  | 円                     | 銭 | %              | %   | %            | % |              |  |
| 17年9月期 | 104   | (△38.2) | 15             | 66 | —                     | — | 2.9            | 7.8 | 10.2         |   |              |  |
| 16年9月期 | 169   | (348.8) | 25             | 33 | —                     | — | 4.8            | 5.2 | 7.4          |   |              |  |

(注)①期中平均株式数 17年9月期 6,697,166株 16年9月期 6,701,492株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

### (2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |    |   | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |     |
|--------|------------|----|---|---------------|------|-------------|-----|
|        | 円          | 銭  | 円 |               |      |             | 銭   |
| 17年9月期 | 10         | 00 | 0 | 00            | 66   | 63.8        | 1.8 |
| 16年9月期 | 7          | 50 | 0 | 00            | 750  | 29.6        | 1.4 |

### (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         |  |
| 17年9月期 | 6,033 |  | 3,736 |  | 61.9   | 558 | 21        |  |
| 16年9月期 | 6,191 |  | 3,614 |  | 58.4   | 539 | 51        |  |

(注)①期末発行済株式数 17年9月期 6,694,437株 16年9月期 6,699,967株

②期末自己株式数 17年9月期 15,563株 16年9月期 10,033株

## 2. 18年9月期の業績予想 (平成17年10月1日～平成18年9月30日)

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |      |      |
|-----|-------|------|-------|------------|------|------|
|     |       |      |       | 中間         | 期末   |      |
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   | 円          | 銭    | 円    |
| 中間期 | 2,145 | 125  | 39    | —          | —    | —    |
| 通期  | 4,865 | 455  | 237   | —          | 1000 | 1000 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 35円 40銭

※上記の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて算定しており、今後の経済状況等の変化により、実際の業績は予想値と異なる結果となる場合があります。

1. 財務諸表等

(1) 財務諸表

① 貸借対照表

| 区分         | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |      |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
|            |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |      |
| (資産の部)     |          |                       |            |                       |            |      |
| I 流動資産     |          |                       |            |                       |            |      |
| 1 現金及び預金   |          |                       | 1,032,371  |                       | 1,173,109  |      |
| 2 受取手形     |          |                       | 217,550    |                       | 141,945    |      |
| 3 売掛金      |          |                       | 1,313,218  |                       | 1,308,959  |      |
| 4 有価証券     |          |                       | —          |                       | 43,037     |      |
| 5 製品       |          |                       | 3,506      |                       | 4,639      |      |
| 6 半製品      |          |                       | 70,797     |                       | 59,658     |      |
| 7 原材料      |          |                       | 150,614    |                       | 156,433    |      |
| 8 仕掛品      |          |                       | 577,460    |                       | 287,593    |      |
| 9 貯蔵品      |          |                       | 7,286      |                       | 7,039      |      |
| 10 前渡金     |          |                       | 2,930      |                       | 18,925     |      |
| 11 前払費用    |          |                       | 16,795     |                       | 14,990     |      |
| 12 繰延税金資産  |          |                       | 55,921     |                       | 55,019     |      |
| 13 未収入金    | ※5       |                       | 45,766     |                       | 67,568     |      |
| 14 その他     |          |                       | 10,616     |                       | 12,881     |      |
| 15 貸倒引当金   |          |                       | △5,500     |                       | △23,398    |      |
| 流動資産合計     |          |                       | 3,499,333  | 56.5                  | 3,328,403  | 55.2 |
| II 固定資産    |          |                       |            |                       |            |      |
| (1) 有形固定資産 | ※1       |                       |            |                       |            |      |
| 1 建物       |          | 1,993,649             |            | 1,984,344             |            |      |
| 減価償却累計額    |          | 1,372,245             | 621,403    | 1,411,545             | 572,799    |      |
| 2 構築物      |          | 229,112               |            | 188,866               |            |      |
| 減価償却累計額    |          | 185,514               | 43,597     | 158,035               | 30,830     |      |
| 3 機械及び装置   |          | 1,678,032             |            | 1,673,737             |            |      |
| 減価償却累計額    |          | 1,496,783             | 181,249    | 1,459,619             | 214,117    |      |
| 4 車両及び運搬具  |          | 9,142                 |            | 9,502                 |            |      |
| 減価償却累計額    |          | 7,733                 | 1,408      | 6,830                 | 2,671      |      |
| 5 工具器具及び備品 |          | 228,329               |            | 208,565               |            |      |
| 減価償却累計額    |          | 172,693               | 55,635     | 149,268               | 59,297     |      |
| 6 土地       |          |                       | 807,015    |                       | 723,077    |      |
| 7 建設仮勘定    |          |                       | 3,325      |                       | 9,364      |      |
| 有形固定資産合計   |          |                       | 1,713,634  | 27.7                  | 1,612,158  | 26.7 |
| (2) 無形固定資産 |          |                       |            |                       |            |      |
| 1 借地権      | ※1       |                       | 27,682     |                       | 27,682     |      |
| 2 ソフトウェア   |          |                       | 8,829      |                       | 8,095      |      |
| 無形固定資産合計   |          |                       | 36,511     | 0.6                   | 35,778     | 0.6  |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|              |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
| (3) 投資その他の資産 |          |                       |            |                       |            |
| 1 投資有価証券     |          | 354,002               |            | 507,870               |            |
| 2 関係会社株式     |          | 10,000                |            | 10,000                |            |
| 3 出資金        |          | 90                    |            | 90                    |            |
| 4 関係会社出資金    |          | 192,040               |            | 192,040               |            |
| 5 長期貸付金      |          | 200,426               |            | 202,426               |            |
| 6 従業員長期貸付金   |          | 4,771                 |            | 6,257                 |            |
| 7 長期前払費用     |          | 39,429                |            | 27,903                |            |
| 8 保険積立金      |          | 51,638                |            | 51,638                |            |
| 9 繰延税金資産     |          | 77,534                |            | 41,267                |            |
| 10 その他       |          | 35,065                |            | 34,945                |            |
| 11 貸倒引当金     |          | △23,426               |            | △17,426               |            |
| 投資その他の資産合計   |          | 941,571               | 15.2       | 1,057,012             | 17.5       |
| 固定資産合計       |          | 2,691,717             | 43.5       | 2,704,949             | 44.8       |
| 資産合計         |          | 6,191,051             | 100.0      | 6,033,353             | 100.0      |

| 区分      | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |      |
|---------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
|         |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |      |
| (負債の部)  |          |                       |            |                       |            |      |
| I 流動負債  |          |                       |            |                       |            |      |
| 1       |          | 360,263               |            | 323,165               |            |      |
| 2       |          | 284,568               |            | 204,498               |            |      |
| 3       | ※1       | 940,000               |            | 940,000               |            |      |
| 4       | ※1       | 65,408                |            | 7,506                 |            |      |
| 5       |          | 8,430                 |            | 4,324                 |            |      |
| 6       |          | 122,608               |            | 114,388               |            |      |
| 7       |          | 36,241                |            | 35,163                |            |      |
| 8       |          | 140,782               |            | 157,069               |            |      |
| 9       |          | 2,796                 |            | 2,931                 |            |      |
| 10      |          | 2,011                 |            | 2,365                 |            |      |
| 11      |          | 110,600               |            | 84,525                |            |      |
| 12      |          | 9,165                 |            | 5,359                 |            |      |
| 13      | ※1       | 20,000                |            | 20,000                |            |      |
|         |          | 流動負債合計                | 2,102,875  | 34.0                  | 1,901,299  | 31.5 |
| II 固定負債 |          |                       |            |                       |            |      |
| 1       | ※1       | 140,000               |            | 120,000               |            |      |
| 2       | ※1       | 7,506                 |            | —                     |            |      |
| 3       |          | 325,966               |            | 274,110               |            |      |
| 4       |          | —                     |            | 1,066                 |            |      |
|         |          | 固定負債合計                | 473,472    | 7.6                   | 395,177    | 6.6  |
|         |          | 負債合計                  | 2,576,347  | 41.6                  | 2,296,476  | 38.1 |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |           |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-----------|
|                 |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |           |
| (資本の部)          |          |                       |            |                       |            |           |
| I 資本金           | ※2       |                       | 921,100    | 14.9                  | 921,100    | 15.3      |
| II 資本剰余金        |          |                       |            |                       |            |           |
| 1 資本準備金         |          |                       | 1,164,236  |                       | 1,164,236  |           |
| 資本剰余金合計         |          |                       | 1,164,236  | 18.8                  | 1,164,236  | 19.3      |
| III 利益剰余金       |          |                       |            |                       |            |           |
| 1 利益準備金         |          |                       | 138,000    |                       | 138,000    |           |
| 2 任意積立金         |          |                       |            |                       |            |           |
| (1) 別途積立金       |          | 1,030,000             | 1,030,000  |                       | 1,130,000  | 1,130,000 |
| 3 当期末処分利益       |          |                       | 344,847    |                       | 299,507    |           |
| 利益剰余金合計         |          |                       | 1,512,847  | 24.4                  | 1,567,507  | 26.0      |
| IV その他有価証券評価差額金 |          |                       | 18,425     | 0.3                   | 89,090     | 1.4       |
| V 自己株式          |          |                       | △1,905     | △0.0                  | △5,057     | △0.1      |
| 資本合計            |          |                       | 3,614,703  | 58.4                  | 3,736,876  | 61.9      |
| 負債及び資本合計        |          |                       | 6,191,051  | 100.0                 | 6,033,353  | 100.0     |

② 損益計算書

| 区分               | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |           |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |            |
|------------------|----------|-----------------------------------------|-----------|------------|-----------------------------------------|-----------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                  |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  |           | 百分比<br>(%) |
| I 売上高            |          |                                         | 4,255,652 | 100.0      |                                         | 4,684,787 | 100.0      |
| II 売上原価          |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 1 製品期首たな卸高       |          | 19,660                                  |           |            | 3,506                                   |           |            |
| 2 当期製品製造原価       | ※2       | 3,153,238                               |           |            | 3,456,306                               |           |            |
| 合計               |          | 3,172,899                               |           |            | 3,459,813                               |           |            |
| 3 製品期末たな卸高       |          | 3,506                                   | 3,169,392 | 74.5       | 4,639                                   | 3,455,173 | 73.8       |
| 売上総利益            |          |                                         | 1,086,259 | 25.5       |                                         | 1,229,613 | 26.2       |
| III 販売費及び一般管理費   |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 販売費及び一般管理費       | ※1,2     |                                         | 748,079   | 17.6       |                                         | 745,968   | 15.9       |
| 営業利益             |          |                                         | 338,180   | 7.9        |                                         | 483,645   | 10.3       |
| IV 営業外収益         |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 1 受取利息           |          | 2,169                                   |           |            | 4,442                                   |           |            |
| 2 有価証券利息         |          | 8,015                                   |           |            | 1,967                                   |           |            |
| 3 受取配当金          |          | 1,877                                   |           |            | 7,616                                   |           |            |
| 4 賃貸料            | ※3       | 7,660                                   |           |            | 5,742                                   |           |            |
| 5 その他の営業外収益      |          | 4,841                                   | 24,564    | 0.6        | 5,668                                   | 25,436    | 0.6        |
| V 営業外費用          |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 1 支払利息           |          | 18,713                                  |           |            | 16,085                                  |           |            |
| 2 社債利息           |          | 2,257                                   |           |            | 1,148                                   |           |            |
| 3 機械及び装置除却損      |          | 15,233                                  |           |            | 3,949                                   |           |            |
| 4 その他の営業外費用      |          | 11,240                                  | 47,445    | 1.1        | 11,054                                  | 32,237    | 0.7        |
| 経常利益             |          |                                         | 315,299   | 7.4        |                                         | 476,844   | 10.2       |
| VI 特別利益          |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 1 投資有価証券売却益      |          | 1,867                                   | 1,867     | 0.0        | —                                       | —         | —          |
| VII 特別損失         |          |                                         |           |            |                                         |           |            |
| 1 投資有価証券売却損      |          | 10,250                                  |           |            | —                                       |           |            |
| 2 固定資産廃棄損        | ※4       | 53,296                                  |           |            | —                                       |           |            |
| 3 固定資産評価損        | ※5       | 38,941                                  |           |            | —                                       |           |            |
| 4 役員退職金          |          | —                                       |           |            | 1,300                                   |           |            |
| 5 減損損失           | ※6       | —                                       |           |            | 138,390                                 |           |            |
| 6 ゴルフ会員権評価損      |          | —                                       |           |            | 960                                     |           |            |
| 7 店舗整理損          |          | —                                       | 102,488   | 2.4        | 15,787                                  | 156,438   | 3.4        |
| 税引前当期純利益         |          |                                         | 214,678   | 5.0        |                                         | 320,406   | 6.8        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 139,000                                 |           |            | 173,000                                 |           |            |
| 過年度法人税等          |          | —                                       |           |            | 52,437                                  |           |            |
| 法人税等調整額          |          | △94,058                                 | 44,941    | 1.0        | △9,941                                  | 215,496   | 4.6        |
| 当期純利益            |          |                                         | 169,737   | 4.0        |                                         | 104,909   | 2.2        |
| 前期繰越利益           |          |                                         | 175,109   |            |                                         | 194,597   |            |
| 当期未処分利益          |          |                                         | 344,847   |            |                                         | 299,507   |            |

③ 利益処分案

| 区分         | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月21日) |         | 当事業年度<br>(平成17年12月21日) |         |
|------------|----------|------------------------|---------|------------------------|---------|
|            |          | 金額(千円)                 |         | 金額(千円)                 |         |
| I 当期末処分利益  |          |                        | 344,847 |                        | 299,507 |
| II 利益処分額   |          |                        |         |                        |         |
| 1 配当金      |          | 50,249                 |         | 66,944                 |         |
| 2 任意積立金    |          |                        |         |                        |         |
| 別途積立金      |          | 100,000                | 150,249 | 100,000                | 166,944 |
| III 次期繰越利益 |          |                        | 194,597 |                        | 132,563 |

(注) 日付は、株主総会承認日であります。

重要な会計方針

| 項目                   | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                               | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                                                    |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法    | (1) 子会社株式<br>移動平均法に基づく原価法<br>(2) 満期保有目的の債券<br>償却原価法<br>(3) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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、売却原価は主として移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法に基づく原価法                                                  | (1) 子会社株式<br>同左<br>(2) 満期保有目的の債券<br>償却原価法<br>(3) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左 |
| 2 デリバティブの評価基準および評価方法 | 時価法                                                                                                                                                                                                                   | 同左                                                                                         |
| 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法   | (1) 製品<br>個別法に基づく原価法<br>(2) 半製品<br>移動平均法に基づく原価法<br>(3) 仕掛品<br>個別法に基づく原価法<br>(4) 原材料・貯蔵品<br>移動平均法に基づく原価法                                                                                                               | (1) 製品<br>同左<br>(2) 半製品<br>同左<br>(3) 仕掛品<br>同左<br>(4) 原材料・貯蔵品<br>同左                        |
| 4 固定資産の減価償却の方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(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。<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物及び構築物 10～47年<br>機械装置及び運搬具 4～11年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利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。 | (1) 有形固定資産<br>同左<br>(2) 無形固定資産<br>同左                                                       |



| 項目                   | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                           | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                         |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 5 引当金の計上基準           | (1) 貸倒引当金<br>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。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員賞与に充てるため支給見込額に基づき計上しております。<br>(3) 退職給付引当金<br>従業員の退職金支給に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。 | (1) 貸倒引当金<br>同左<br><br>(2) 賞与引当金<br>同左<br><br>(3) 退職給付引当金<br>同左 |
| 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。                                                                                                                                      | 同左                                                              |
| 7 ヘッジ会計の方法           | 金利スワップについては、特例処理の要件を充たしていますので特例処理を採用しております。                                                                                                                                                                       | 同左                                                              |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の処理方法<br>税抜方式を採用しております。                                                                                                                                                                                       | 消費税等の処理方法<br>同左                                                 |

## 会計処理の変更

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| —————                                   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>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))および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日)が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準および同適用指針を適用しております。これにより営業利益および経常利益は5,279千円増加し、税引前当期純利益は133,111千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> |

## 表示方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                   | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「機械及び装置除却損」については、当事業年度において、営業外費用の10/100を超えることとなったため、当事業年度より区分掲記することといたしました。</p> <p>なお、前事業年度の「機械及び装置除却損」は、371千円であります。</p> | —————                                   |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                | 当事業年度<br>(平成17年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----|---------|---------|--------|--------|--------|----|---------|---------|-----|--------|--------|----|-----------|---------|-------------------------|----------|----|---------|-------|---------|-------------|--------|-------|-------|----|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------|--------------|----------------|----|---------|---------|--------|--------|--------|----|---------|---------|-----|--------|--------|----|-----------|---------|-------------------------|----------|----|---------|-------|---------|-------------|-------|----|-----------|
| <p>※1 担保に供している資産と、これに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>資産の種類</th> <th>担保資産<br/>(千円)</th> <th>うち工場財団<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>455,851</td> <td>324,599</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>43,264</td> <td>43,264</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>779,818</td> <td>579,958</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td>10,301</td> <td>10,301</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,289,235</td> <td>958,123</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table> <tbody> <tr> <td>流動負債その他<br/>(1年以内償還予定社債)</td> <td>20,000千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td>140,000</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td>940,000</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td>65,408</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>7,506</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,172,914</td> </tr> </tbody> </table> |              |                | 資産の種類                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 担保資産<br>(千円) | うち工場財団<br>(千円) | 建物 | 455,851 | 324,599 | 機械及び装置 | 43,264 | 43,264 | 土地 | 779,818 | 579,958 | 借地権 | 10,301 | 10,301 | 合計 | 1,289,235 | 958,123 | 流動負債その他<br>(1年以内償還予定社債) | 20,000千円 | 社債 | 140,000 | 短期借入金 | 940,000 | 1年以内返済長期借入金 | 65,408 | 長期借入金 | 7,506 | 合計 | 1,172,914 | <p>※1 担保に供している資産と、これに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>資産の種類</th> <th>担保資産<br/>(千円)</th> <th>うち工場財団<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>427,186</td> <td>304,316</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>37,039</td> <td>37,039</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>695,881</td> <td>579,958</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td>10,301</td> <td>10,301</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,170,408</td> <td>931,616</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table> <tbody> <tr> <td>流動負債その他<br/>(1年以内償還予定社債)</td> <td>20,000千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td>120,000</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td>940,000</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td>7,506</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,087,506</td> </tr> </tbody> </table> |  |  | 資産の種類 | 担保資産<br>(千円) | うち工場財団<br>(千円) | 建物 | 427,186 | 304,316 | 機械及び装置 | 37,039 | 37,039 | 土地 | 695,881 | 579,958 | 借地権 | 10,301 | 10,301 | 合計 | 1,170,408 | 931,616 | 流動負債その他<br>(1年以内償還予定社債) | 20,000千円 | 社債 | 120,000 | 短期借入金 | 940,000 | 1年以内返済長期借入金 | 7,506 | 合計 | 1,087,506 |
| 資産の種類                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 担保資産<br>(千円) | うち工場財団<br>(千円) |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 455,851      | 324,599        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 43,264       | 43,264         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 779,818      | 579,958        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 借地権                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 10,301       | 10,301         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,289,235    | 958,123        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 流動負債その他<br>(1年以内償還予定社債)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20,000千円     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 社債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 140,000      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 短期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 940,000      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 1年以内返済長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 65,408       |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7,506        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,172,914    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 資産の種類                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 担保資産<br>(千円) | うち工場財団<br>(千円) |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 427,186      | 304,316        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 37,039       | 37,039         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 695,881      | 579,958        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 借地権                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 10,301       | 10,301         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,170,408    | 931,616        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 流動負債その他<br>(1年以内償還予定社債)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20,000千円     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 社債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 120,000      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 短期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 940,000      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 1年以内返済長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7,506        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,087,506    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| <p>※2 会社が発行する株式の総数及び発行済株式総数</p> <p>(1) 会社が発行する株式の<br/>普通株式 16,800,000株<br/>総数</p> <p>(2) 発行済株式総数<br/>普通株式 6,710,000株<br/>「株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる」旨定款に定めております。</p> <p>3 自己株式の保有数<br/>普通株式 10,033株</p> <p>4 保証債務<br/>下記の会社の金融機関借入金について、保証または保証予約を行っております。<br/>三ツ輪工業株式会社 44,597千円</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                | <p>※2 会社が発行する株式の総数及び発行済株式総数</p> <p>(1) 会社が発行する株式の<br/>普通株式 16,800,000株<br/>総数</p> <p>(2) 発行済株式総数<br/>普通株式 6,710,000株<br/>「株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる」旨定款に定めております。</p> <p>3 自己株式の保有数<br/>普通株式 15,563株</p> <p>4 保証債務<br/>下記の会社の金融機関借入金について、保証または保証予約を行っております。<br/>三ツ輪工業株式会社 39,376千円</p> |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |
| <p>※5 関係会社にかかる注記<br/>未収入金 40,011千円</p> <p>6 配当制限<br/>有価証券の時価評価により、純資産額が18,425千円増加しております。<br/>なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                | <p>※5 関係会社にかかる注記<br/>未収入金 64,648千円</p> <p>6 配当制限<br/>有価証券の時価評価により、純資産額が89,090千円増加しております。<br/>なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されております。</p>                                                                                                                                        |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |        |       |       |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |       |              |                |    |         |         |        |        |        |    |         |         |     |        |        |    |           |         |                         |          |    |         |       |         |             |       |    |           |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                              | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ※1 販売費及び一般管理費のうち、販売費に属する費用は約37%であり、一般管理費に属する費用は約63%であります。<br>主要な費目及び金額は、次のとおりであります。<br>(1) 給料及び報酬 285,893千円<br>(2) 減価償却費 26,683<br>(3) 賞与引当金繰入額 22,551<br>(4) 退職給付引当金繰入額 10,875<br>(5) 試験研究費 107,499 | ※1 販売費及び一般管理費のうち、販売費に属する費用は約38%であり、一般管理費に属する費用は約62%であります。<br>主要な費目及び金額は、次のとおりであります。<br>(1) 給料及び報酬 299,267千円<br>(2) 減価償却費 20,504<br>(3) 賞与引当金繰入額 16,141<br>(4) 退職給付引当金繰入額 2,148<br>(5) 試験研究費 104,619 |
| ※2 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 110,752千円                                                                                                                                                     | ※2 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 118,472千円                                                                                                                                                    |
| ※3 関係会社にかかる注記<br>各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。<br>賃貸料 5,376千円                                                                                                                                    | ※3 関係会社にかかる注記<br>各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。<br>賃貸料 3,456千円                                                                                                                                   |
| ※4 固定資産廃棄損<br>構築物 10,167千円<br>建設仮勘定 43,129                                                                                                                                                           | ※4 _____                                                                                                                                                                                            |
| ※5 固定資産評価損<br>土地 25,393千円<br>借地権 9,944<br>電話加入権 3,603                                                                                                                                                | ※5 _____                                                                                                                                                                                            |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p> | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|----|------|-----|------|-------|-----|-----|------|----|----------|-----|----------|-------|----|----------|----------|---------|--------|---------|
| <p>※6</p>                                                                    | <p>※6 減損損失</p> <p>当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" data-bbox="837 365 1254 472"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休資産</td> <td>土地等</td> <td>つくば市</td> </tr> <tr> <td>F C店舗</td> <td>建物等</td> <td>日立市</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、管理会計上の区分に基づいてグルーピングしております。</p> <p>つくば市内の土地、構築物については、時価が近年の地価下落により帳簿価額を下回っており、投資額を回収することは困難であると見込まれるため、当該土地、構築物の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。なお、回収可能価額は、土地については、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価に基づいて評価しております。</p> <p>また、F C店舗の建物等については、投資額に見合った収益性を確保することは困難であり、今後において投資額の回収が見込めないと判断されるため、当該建物等の帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。なお、回収可能価額は、F C本部の事例をもとに算定しております。</p> <p>減損損失の内訳は次の通りであります</p> <table border="1" data-bbox="837 1099 1406 1258"> <tbody> <tr> <td rowspan="2">遊休資産</td> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">83,937千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">14,819千円</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">F C店舗</td> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">32,955千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1,845千円</td> </tr> <tr> <td>長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">4,833千円</td> </tr> </tbody> </table> | 用途       | 種類 | 場所 | 遊休資産 | 土地等 | つくば市 | F C店舗 | 建物等 | 日立市 | 遊休資産 | 土地 | 83,937千円 | 構築物 | 14,819千円 | F C店舗 | 建物 | 32,955千円 | 工具器具及び備品 | 1,845千円 | 長期前払費用 | 4,833千円 |
| 用途                                                                           | 種類                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 場所       |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
| 遊休資産                                                                         | 土地等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | つくば市     |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
| F C店舗                                                                        | 建物等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 日立市      |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
| 遊休資産                                                                         | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 83,937千円 |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
|                                                                              | 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 14,819千円 |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
| F C店舗                                                                        | 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 32,955千円 |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
|                                                                              | 工具器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,845千円  |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |
|                                                                              | 長期前払費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,833千円  |    |    |      |     |      |       |     |     |      |    |          |     |          |       |    |          |          |         |        |         |

(2) リース取引

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                    |                 | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                    |                 | 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 |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                    |                 | 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      |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |                                          | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 工具器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 86,515          | 37,979             | 48,536          | 工具器具及び備品                                 | 80,700          | 53,473             | 27,226          |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>15,376千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>33,159</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>48,536</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>16,683千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16,683千円</td> </tr> </table> <p>4 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。</p> |                 |                    |                 | 1年内                                      | 15,376千円        | 1年超                | 33,159          | 合計 | 48,536 | 支払リース料 | 16,683千円 | 減価償却費相当額 | 16,683千円 | <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>11,316千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>15,909</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>27,226</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>25,126千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>25,126千円</td> </tr> </table> <p>なお、支払リース料には解約にともなう一括支払額を含めております。</p> <p>4 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> |  |  |  | 1年内 | 11,316千円 | 1年超 | 15,909 | 合計 | 27,226 | 支払リース料 | 25,126千円 | 減価償却費相当額 | 25,126千円 |
| 1年内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 15,376千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 33,159          |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 48,536          |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 16,683千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 16,683千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 1年内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 11,316千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 15,909          |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 27,226          |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 25,126千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 25,126千円        |                    |                 |                                          |                 |                    |                 |    |        |        |          |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |     |          |     |        |    |        |        |          |          |          |

(3) 有価証券関係

前事業年度 (平成16年9月30日現在)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

当事業年度 (平成17年9月30日現在)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

## (4) 税効果会計関係

| 前事業年度<br>(平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 当事業年度<br>(平成17年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>繰延税金資産<br>退職給付引当金 90,954千円<br>賞与引当金 44,245千円<br>土地 10,157千円<br>借地権 3,977千円<br>貸倒引当金 7,920千円<br>ゴルフ会員権評価損 5,356千円<br>一括償却資産 1,871千円<br>未払事業税 10,480千円<br>電話加入権 1,441千円<br>その他 1,244千円<br>繰延税金資産小計 177,649千円<br>評価性引当額 △31,910千円<br>その他有価証券評価差額金 △12,283千円<br>繰延税金資産の純額 133,455千円 | <b>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>繰延税金資産<br>退職給付引当金 89,928千円<br>賞与引当金 37,438千円<br>土地 10,157千円<br>借地権 3,977千円<br>貸倒引当金 12,648千円<br>ゴルフ会員権評価損 6,882千円<br>一括償却資産 1,076千円<br>未払事業税 9,455千円<br>電話加入権 1,441千円<br>減損損失 39,013千円<br>その他 1,156千円<br>繰延税金資産小計 213,176千円<br>評価性引当額 △57,495千円<br>その他有価証券評価差額金 △59,393千円<br>繰延税金資産の純額 96,287千円 |
| <b>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</b><br>法定実効税率 40.0%<br>交際費等永久に損金算入されない項目 1.2%<br>評価性引当額取崩 △28.6%<br>住民税均等割 3.5%<br>その他 4.8%<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 20.9%                                                                                                                                                | <b>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</b><br>法定実効税率 40.0%<br>交際費等永久に損金算入されない項目 0.8%<br>評価性引当額 8.0%<br>住民税均等割 2.4%<br>その他 △0.3%<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 50.9%                                                                                                                                                                   |

(5) 1株当たり情報

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)      |         | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)      |         |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額                                    | 539.51円 | 1株当たり純資産額                                    | 558.21円 |
| 1株当たり当期純利益金額                                 | 25.33円  | 1株当たり当期純利益金額                                 | 15.66円  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                     | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 当期純利益金額 (千円)        | 169,737                                 | 104,909                                 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)   | —                                       | —                                       |
| 普通株式に係る当期純利益金額 (千円) | 169,737                                 | 104,909                                 |
| 普通株式の期中平均株式数 (株)    | 6,701,492                               | 6,697,166                               |

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 (平成17年12月21日付予定)

① 新任取締役候補

取締役 佐藤 一雄 (現 当社営業本部長)  
 取締役 三浦 邦明 (現 当社技術開発部長)  
 取締役 桜井 辰男 (現 当社製造本部長)  
 取締役 水庭 眞 (現 当社技術本部長)

② 退任予定取締役

専務取締役 宗形 雅夫

(注) 取締役 根本 厚志は平成17年11月8日死去により退任いたしました。