

# 半 期 報 告 書

( 第52期中 ) 自 平成16年 4 月 1 日  
至 平成16年 9 月30日

株式会社 **エヌエフ回路設計ブロック**

(352-098)

本書は、E D I N E T (Electronic Disclosure for Investors' NETwork) システムを利用して金融庁に提出した半期報告書の記載事項を、紙媒体として作成したものであります。

E D I N E T による提出書類は一部の例外を除き HTML ファイルとして作成することとされており、当社ではワードプロセッサファイルの元データを HTML ファイルに変換することにより提出書類を作成しております。

本書はその変換直前のワードプロセッサファイルを原版として印刷されたものであります。

# 目次

頁

表紙

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 第一部 企業情報 .....            | 2  |
| 第1 企業の概況 .....            | 2  |
| 1. 主要な経営指標等の推移 .....      | 2  |
| 2. 事業の内容 .....            | 4  |
| 3. 関係会社の状況 .....          | 4  |
| 4. 従業員の状況 .....           | 4  |
| 第2 事業の状況 .....            | 5  |
| 1. 業績等の概要 .....           | 5  |
| 2. 生産、受注及び販売の状況 .....     | 7  |
| 3. 対処すべき課題 .....          | 8  |
| 4. 経営上の重要な契約等 .....       | 9  |
| 5. 研究開発活動 .....           | 9  |
| 第3 設備の状況 .....            | 10 |
| 1. 主要な設備の状況 .....         | 10 |
| 2. 設備の新設、除却等の計画 .....     | 10 |
| 第4 提出会社の状況 .....          | 11 |
| 1. 株式等の状況 .....           | 11 |
| (1) 株式の総数等 .....          | 11 |
| (2) 新株予約権等の状況 .....       | 11 |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の状況 ..... | 11 |
| (4) 大株主の状況 .....          | 12 |
| (5) 議決権の状況 .....          | 13 |
| 2. 株価の推移 .....            | 13 |
| 3. 役員の状況 .....            | 14 |
| 第5 経理の状況 .....            | 15 |
| 1. 中間連結財務諸表等 .....        | 16 |
| (1) 中間連結財務諸表 .....        | 16 |
| (2) その他 .....             | 31 |
| 2. 中間財務諸表等 .....          | 32 |
| (1) 中間財務諸表 .....          | 32 |
| (2) その他 .....             | 42 |
| 第6 提出会社の参考情報 .....        | 43 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....   | 44 |

[ 中間監査報告書 ]

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成16年12月17日

**【中間会計期間】** 第52期中(自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)

**【会社名】** 株式会社エヌエフ回路設計ブロック

**【英訳名】** NF CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 高橋 常夫

**【本店の所在の場所】** 神奈川県横浜市港北区綱島東六丁目3番20号

**【電話番号】** 045-545-8101(代表)

**【事務連絡者氏名】** 常務取締役 山田 勝利

**【最寄りの連絡場所】** 神奈川県横浜市港北区綱島東六丁目3番20号

**【電話番号】** 045-545-8101(代表)

**【事務連絡者氏名】** 常務取締役 山田 勝利

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ジャスダック証券取引所  
(東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

# 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

### 1 【主要な経営指標等の推移】

#### (1) 連結経営指標等

| 回次                            |      | 第50期中                               | 第51期中                               | 第52期中                               | 第50期                                | 第51期                                |
|-------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                          |      | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成14年<br>9月30日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>3月31日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>3月31日 |
| 売上高                           | (千円) | 2,240,091                           | 2,577,268                           | 2,771,751                           | 4,979,379                           | 5,656,796                           |
| 経常利益(損失)                      | (千円) | 191,610                             | 147,477                             | 224,258                             | 24,685                              | 454,580                             |
| 中間(当期)純利益<br>(損失)             | (千円) | 196,779                             | 100,486                             | 133,311                             | 654,025                             | 290,607                             |
| 純資産額                          | (千円) | 2,898,885                           | 2,585,175                           | 2,781,090                           | 2,470,711                           | 2,737,665                           |
| 総資産額                          | (千円) | 6,242,399                           | 6,316,788                           | 6,976,761                           | 6,250,419                           | 7,428,383                           |
| 1株当たり純資産額                     | (円)  | 462.69                              | 412.87                              | 453.78                              | 394.49                              | 443.77                              |
| 1株当たり中間<br>(当期)純利益(損失)        | (円)  | 31.40                               | 16.05                               | 21.75                               | 104.39                              | 43.77                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 | (円)  |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 自己資本比率                        | (%)  | 46.4                                | 40.9                                | 39.9                                | 39.5                                | 36.9                                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー          | (千円) | 263,856                             | 230,222                             | 300,703                             | 263,660                             | 276,232                             |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー          | (千円) | 30,783                              | 37,115                              | 288,652                             | 121,219                             | 27,717                              |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー          | (千円) | 165,571                             | 140,510                             | 126,563                             | 75,747                              | 34,265                              |
| 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高      | (千円) | 670,326                             | 722,114                             | 476,411                             | 669,517                             | 939,203                             |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時雇用者<br>数〕      | (人)  | 296<br>〔82〕                         | 254<br>〔93〕                         | 248<br>〔110〕                        | 255<br>〔84〕                         | 251<br>〔107〕                        |

(注) 1 売上高には消費税等(消費税及び地方消費税をいう。以下同じ。)は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                            |      | 第50期中                               | 第51期中                               | 第52期中                               | 第50期                                | 第51期                                |
|-------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                          |      | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成14年<br>9月30日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>3月31日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>3月31日 |
| 売上高                           | (千円) | 2,204,648                           | 2,569,536                           | 2,769,720                           | 4,910,170                           | 5,647,451                           |
| 経常利益(損失)                      | (千円) | 149,460                             | 105,730                             | 222,902                             | 55,222                              | 319,154                             |
| 中間(当期)純利益<br>(損失)             | (千円) | 151,567                             | 63,592                              | 154,910                             | 485,470                             | 149,744                             |
| 資本金                           | (千円) | 910,000                             | 910,000                             | 910,000                             | 910,000                             | 910,000                             |
| 発行済株式総数                       | (千株) | 6,270                               | 6,270                               | 6,270                               | 6,270                               | 6,270                               |
| 純資産額                          | (千円) | 2,914,458                           | 2,687,198                           | 2,815,857                           | 2,609,628                           | 2,735,718                           |
| 総資産額                          | (千円) | 6,080,282                           | 6,280,652                           | 6,878,340                           | 6,221,918                           | 7,286,997                           |
| 1株当たり純資産額                     | (円)  | 465.18                              | 429.16                              | 459.45                              | 416.67                              | 443.78                              |
| 1株当たり中間<br>(当期)純利益(損失)        | (円)  | 24.18                               | 10.15                               | 25.27                               | 77.48                               | 21.56                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 | (円)  |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1株当たり中間<br>(年間)配当額            | (円)  |                                     |                                     |                                     | 4.00                                | 7.00                                |
| 自己資本比率                        | (%)  | 47.9                                | 42.8                                | 40.9                                | 41.9                                | 37.5                                |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時雇用者<br>数〕      | (人)  | 215<br>〔23〕                         | 185<br>〔25〕                         | 177<br>〔41〕                         | 187<br>〔18〕                         | 186<br>〔27〕                         |

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。

## 2 【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

## 3 【関係会社の状況】

前連結会計年度まで持分法を適用しておりました(株)ファルコンについては、議決権の所有割合が低下したことから、当中間連結会計期間より持分法適用の範囲から除外しております。

## 4 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

事業の種類別セグメントを記載していないため部門別の従業員数を示すと次のとおりであります。  
平成16年9月30日現在

| 部門の名称 | 従業員数(人)     |
|-------|-------------|
| 製造部門  | 169 [ 100 ] |
| 販売部門  | 57 [ 4 ]    |
| 管理部門  | 22 [ 6 ]    |
| 合計    | 248 [ 110 ] |

(注) 従業員は就業人員であり、臨時雇用者数は当中間連結会計期間の平均人数を〔 〕外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成16年9月30日現在

|         |            |
|---------|------------|
| 従業員数(人) | 177 [ 41 ] |
|---------|------------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は当中間会計期間の平均人数を〔 〕外数で記載しております。

### (3) 労働組合の状況

当社の労働組合は所属上部団体のない「エヌエフ回路設計ブロック労働組合」があります。

労使関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

なお、平成16年9月30日現在の組合員数は87人であります。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間における我が国経済は、イラク情勢の混迷や原油価格高騰などマイナス材料がありましたが、景気は企業の設備投資の回復、堅調な個人消費に支えられ久しぶりに好調に推移してきました。

当社の属する計測器業界におきましても、主な市場である電気関連業界が大型液晶テレビ等のいわゆるデジタル家電市場の好調を背景に生産ラインの拡充や研究開発投資が活発に行われ、需要は総じて堅調に推移したと申せます。

当グループにおきましては、このような状況のなか企業体質の強化に取り組みました。生産面ではコスト体質強化の一環として中国での委託生産を本格的に開始いたしました。また、国内生産体制につきましてもグループ会社間の業務分担を見直し、新工場の建設を契機に生産性向上の活動を強化しました。

販売面では、新製品の自動車電装品試験装置、電子部品関連および好調の特注品分野等の重点市場に対してソリューション営業を積極的に展開いたしました。また、海外販売面では中国・韓国を中心に代理店網の構築と販売促進策により徐々に効果が出始めております。

これらの結果、当中間連結会計期間の売上高は2,771百万円（前年同期比7.5%増）、損益面では経常利益224百万円（前年同期比52.1%増）、中間純利益は133百万円（前年同期比32.7%増）と増収増益を達成することができました。

#### (2) 営業の部門別状況

##### 《電気測定器分野》

電気測定器分野の売上高は686百万円（前年比2.3%増）となりました。

この分野では、当社の主要製品であるウエーブファクトリを中心に信号発生器につきましてはほぼ前年並みに推移し、信号処理器では周波数特性分析器（FRA）がDVD等の次世代記録媒体の開発用に引き続き好調に推移した結果、全体として前期を若干上回る実績となりました。

##### 《電子応用機器分野》

電子応用機器分野の売上高は1,417百万円（前年同期比9.1%増）となりました。

この分野では、当社の主要製品である交流電源が電波暗室用途等で順調に推移したほか、特注品では前期と同様に太陽光発電、燃料電池コジェネシステム評価用の系統連系試験システムなどの需要が活発であったほか、大型液晶テレビの増産に伴い液晶バックライト試験装置の需要も活発に推移しました。

##### 《複合電子部品分野》

複合電子部品分野の売上高は543百万円（前年同期比13.8%増）となりました。

この分野は、標準品とカスタム品で構成されますが、標準品に関しては、インターネットを通じた販路拡大の効果等により前年同期比13.0%増となったほか、カスタム品に関しても景気の回復によりリピート品の需要が伸び、全体として比較的好調に推移しました。

##### 《その他分野》

その他分野の売上高は124百万円（前年同期比3.8%減）となりました。

この分野は、特注品組み込みの商品売上と修理売上が主なものです。

### (3) キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べ462百万円減少し、476百万円となりました。これは9月末に退職金制度の改定に伴い必要な支出を行ったことによる特殊要因であります。

退職金制度改定は、現行の適格年金制度の下で問題化している金利変動リスク（原資の積立不足問題）を解消するための改定であり、将来の経営安定化を志向した前向きのものである点をご理解ください。当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金収支は 300百万円となりました。当社では平成16年10月1日付で従来 of 適格給付年金制度を廃止し確定拠出年金制度への移行を行いました。制度廃止に伴い発生する損失については前期末までに退職給付引当金として見積り計上しておりますが、精算時には392百万円現金支出を要しますので、9月末に支払いを行っています。

もう一つ、特殊要因として創業者の退職に伴う退職金135百万円の支出を行いました。

これら特殊要因を除く、実質的な営業収支は226百万円のプラスとなっています。

営業活動においては、計画生産による生産効率の向上、コストダウンを指向した結果、在庫が390百万円と増加していますし、支払い債務も56百万円減少していますが、他方売掛債権は期末偏重型の売上の平準化を意図して努力した結果、315百万円減少しており、収益の改善と併せて資金負担は吸収できております。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金収支は 288百万円となりました。これは新工場完成に伴う建設代金の精算228百万円と関連の生産設備を取得したことによるものであります。ちなみに新工場取得に要した金額は総額で前期支出分を含めました342百万円であります。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金収支は126百万円となりました。これも退職金制度改定に要する資金として私募債を200百万円発行したことが主因であります。この間私募債を含む長期資金の約定返済197百万円を行っておりますが、新規に100百万円の長期借入金を調達しております。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産の状況

当中間連結会計期間の生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別名称  | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|--------|-----------|----------|
| 電気測定器  | 824,474   | 126.6    |
| 電子応用機器 | 1,590,459 | 123.8    |
| 複合電子部品 | 569,961   | 116.2    |
| その他    | 77,539    | 106.1    |
| 合計     | 3,062,435 | 122.5    |

- (注) 1 金額は販売価格によっております。  
2 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注の状況

当中間連結会計期間の受注実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別名称  | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|--------|-----------|----------|
| 電気測定器  | 702,340   | 101.5    |
| 電子応用機器 | 1,690,633 | 121.6    |
| 複合電子部品 | 504,721   | 95.1     |
| その他    | 130,892   | 66.1     |
| 合計     | 3,028,589 | 107.7    |

- (注) 1 金額は販売価格によっております。  
2 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売の状況

当中間連結会計期間の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別名称  | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|--------|-----------|----------|
| 電気測定器  | 686,440   | 102.3    |
| 電子応用機器 | 1,417,545 | 109.1    |
| 複合電子部品 | 543,650   | 113.8    |
| その他    | 124,115   | 96.2     |
| 合計     | 2,771,751 | 107.5    |

- (注) 1 金額は販売価格によっております。  
2 前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先      | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |       |
|----------|--|-------|--|-------|
|          | 金額(千円)                                     | 割合(%) | 金額(千円)                                     | 割合(%) |
| 日本電計株式会社 | 298,429                                    | 11.6  | 434,734                                    | 15.7  |

- 3 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

前連結会計年度は業績面で一応の挽回が図れましたが、現在の景気がこの先も持続するという保証もありませんので、更なる体質改善を急ぎ、飛躍への基盤固めを急ぐ必要があると考え、今期の目標を「更なる体質改善で飛躍への基盤固め」と定め、具体的には 組織的な営業力の強化、生き残りができる生産力への変革、勝ち残りができる開発力への変革、個人と組織の品質向上に取り組んでおります。

なお、すでに発表しておりますように、創業者である代表取締役会長北野進が6月28日付で辞任し名誉会長に、7月1日付で社長の北崎哲也が代表取締役会長に、副社長の高橋常夫が代表取締役社長にそれぞれ就任し、新しい体制で今後更なる発展を目指してまいります。

#### コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方およびその施策の実施状況

##### <コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方>

当社グループでは、企業競争力強化の観点から経営判断の迅速化を図ると同時にチェック機能の充実により経営の透明性を高めることを重要課題としております。

##### <当社のおもな経営管理組織の状況>

当社は監査役制度を採用し、社外取締役は選任しておりませんが、監査役3名中2名は社外監査役であります。

監査役は取締役会のほか、経営会議、執行役員会など重要な会議に出席して経営の執行状況を把握しており、毎月1回監査役会を開催して所管事項についての報告と意見交換を行っています。

また、監査役3名体制では欠員を生じるリスクがあるので、定款を変更の上、補欠監査役1名を選任しております。なお、社外監査役と当社グループとの取引等の利害関係はありません。

取締役会は現状4名で構成され、経営の基本方針、経営計画、関係会社の統括、法令で定められた事項、その他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行状況を監督する機能を果たしています。

社長を最高責任者とする執行役員は、取締役会の決定にしたがい業務執行にあたっています。

取締役会、執行役員会議はそれぞれ月1回開催していますが、さらに業務の進捗状況のチェックと個別経営課題を協議する場として取締役、執行役員に部門長を加えた経営会議を毎月開催しています。

会計監査については、中央青山監査法人に依頼し、適正な会計処理の実現に努めております。

なお、税務につきましては顧問税理士より適切なアドバイスを受けています。

また、法律的な検討事項が発生した場合には、顧問弁護士から適切なアドバイスを受けています。

##### <コーポレートガバナンスに関する施策の実施状況>

当社グループでは、株主の皆様当社をよりご理解頂くことを目的として、平成15年3月期の定時株主総会から、事業報告書のビジュアル化を進めるとともに、株主総会終了後に懇親会を実施しております。

まだ総会出席者・懇親会出席者共に数は少ないですが今後さらに工夫していきたいと考えています。

また、株主・投資家・取引先等の皆様に、タイムリーなディスクロージャを経営の重要課題と認識しており、適時開示を速やかに提供するため、ホームページ、プレスリリース等を通して公開しております。

「四半期業績の概況の開示」の制度改正につきましては、前年度の第3四半期分から連結情報の開示を実施していますが、今年度から本格実施を行っています。透明性の高い情報をより早く提供すべく努力しております。

当年度からはIRの一環としてアナリストを対象にした「決算説明会」を開催し、経営トップと直に意見交換を行いました。

前年度より「執行役員制度」を採り入れ、経営責任の明確化と業務執行の迅速化を実現すべく取り組んでおりますが、少しずつ実効が出てきています。

前年度の3月にISO14001の認証を取得しましたので、ISO9001の運用を含め、マネジメントシステムとして定着・向上を目指していきます。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、経営上の重要な契約等はありません。

#### 5 【研究開発活動】

当社グループは、国際的視野に立ったユニーク&オリジナルな製品開発を行い、市場から最大の信頼を獲得すべく独創的な製品開発を積極的に取り組んでまいりました。

当中間連結会計期間においては、高機能・高性能・使いやすさを保ちながら低価格を実現したLCRメータや、ディジアナ混在部品の性能をフルに発揮させるためのノイズ除去に最適な抵抗同調フィルタを完成させ市場に投入致しました。なお、当中間連結会計期間における研究開発活動に要した費用は219百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【主要な設備の状況】

前連結会計年度において、建設工事中でありました新工場（総額342百万円）が当中間連結会計期間において完成・稼働開始しております。

なお、当社グループは、主として電気測定器、電子応用機器、複合電子部品等の製造・販売およびこれらに付帯する保守・サービスを行っており、事業の業種別セグメント情報の記載を省略しております。

#### 2 【設備の新設、除却等の計画】

特記すべき事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 20,000,000      |
| 計    | 20,000,000      |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成16年9月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成16年12月17日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容                            |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| 普通株式 | 6,270,000                           | 6,270,000                        | ジャスダック<br>証券取引所        | 権利内容に何ら限定のない当<br>社における標準となる株式 |
| 計    | 6,270,000                           | 6,270,000                        |                        |                               |

(注) 当社株式は、日本証券業協会への店頭登録を取消し、平成16年12月13日付けでジャスダック証券取引所に上場されております。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成16年4月1日～<br>平成16年9月30日 |                       | 6,270,000            |                | 910,000       |                      | 1,126,800           |

## (4) 【大株主の状況】

| 氏名又は名称                 | 住所                     | 平成16年9月30日現在  |                            |
|------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
|                        |                        | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
| 北野進                    | 東京都大田区山王四丁目9番26号       | 552           | 8.80                       |
| エヌエフ回路取引先持株会           | 神奈川県横浜市港北区綱島東六丁目3番20号  | 374           | 5.96                       |
| 東京中小企業投資育成株式会社         | 東京都渋谷区渋谷三丁目29番22号      | 297           | 4.74                       |
| エフエフ回路設計ブロック<br>従業員持株会 | 神奈川県横浜市港北区綱島東六丁目3番20号  | 247           | 3.95                       |
| 株式会社東京三菱銀行             | 東京都千代田区丸の内二丁目7番1号      | 206           | 3.29                       |
| 田村哲夫                   | 東京都目黒区下目黒五丁目28番12号     | 194           | 3.10                       |
| 北崎哲也                   | 神奈川県横浜市港北区篠原東三丁目19番25号 | 155           | 2.48                       |
| 株式会社UFJ銀行              | 愛知県名古屋市中区錦三丁目21番24号    | 130           | 2.07                       |
| 株式会社新生銀行               | 東京都千代田区内幸町二丁目1番8号      | 110           | 1.75                       |
| 三菱信託銀行株式会社             | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号      | 107           | 1.71                       |
| 計                      |                        | 2,373         | 37.85                      |

(注) 前事業年度末現在主要株主であった北野進は、当中間期末では主要株主ではなくなりました。

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成16年9月30日現在

| 区分                       | 株式数(株)         | 議決権の数(個) | 内容                        |
|--------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式                   |                |          |                           |
| 議決権制限株式(自己株式等)           |                |          |                           |
| 議決権制限株式(その他)             |                |          |                           |
| 完全議決権株式(自己株式等)<br>自己保有株式 | 普通株式 141,000   |          | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)             | 普通株式 6,050,000 | 6,050    | 同上                        |
| 単元未満株式                   | 普通株式 79,000    |          | 同上                        |
| 発行済株式総数                  | 6,270,000      |          |                           |
| 総株主の議決権                  |                | 6,050    |                           |

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が6,000株含まれております。

また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数6個が含まれております。

2. 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式305株が含まれております。

【自己株式等】

平成16年9月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称       | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| 株式会社エヌエフ回路設計<br>ブロック | 横浜市港北区綱島東六丁目<br>3番20号 | 141,000              |                      | 141,000             | 2.25                           |
| 計                    |                       | 141,000              |                      | 141,000             | 2.25                           |

2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成16年4月 | 5月  | 6月  | 7月  | 8月  | 9月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 650     | 615 | 624 | 560 | 460 | 419 |
| 最低(円) | 345     | 510 | 500 | 455 | 390 | 374 |

(注) 最高・最低株価は、日本証券業協会公表のものであります。

### 3 【役員 の 状 況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までの役員の変動は次のとおりであります。

| 新役名及び職名 | 旧役名及び職名 | 氏名    | 異動年月日     |
|---------|---------|-------|-----------|
| 代表取締役会長 | 代表取締役社長 | 北崎 哲也 | 平成16年7月1日 |
| 代表取締役社長 | 取締役副社長  | 高橋 常夫 | 平成16年7月1日 |

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)は改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

また、当中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日 内閣府令第5号)附則第3項のただし書きにより、改正前の中間連結財務諸表規則を適用しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)は改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、当中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日 内閣府令第5号)附則第3項のただし書きにより、改正前の中間財務諸表等規則を適用しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)及び前中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)並びに当中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)及び当中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)の中間連結財務諸表及び中間財務諸表について、中央青山監査法人により中間監査を受けております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |            | 前連結会計年度末の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日現在) |            |       |
|--------|----------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|--|------------|-------|
|        |          | 金額(千円)                       | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                       | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                   | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部) |          |                              |            |                              |            |  |            |       |
| 流動資産   |          |                              |            |                              |            |  |            |       |
| 1      |          | 現金及び預金                       | 1,046,480  |                              | 731,814    |  | 1,194,604  |       |
| 2      |          | 受取手形及び売掛金                    | 1,830,127  |                              | 1,702,765  |  | 2,221,909  |       |
| 3      |          | たな卸資産                        | 1,131,747  |                              | 1,674,797  |  | 1,284,403  |       |
| 4      |          | その他                          | 185,793    |                              | 356,561    |  | 239,213    |       |
| 5      |          | 貸倒引当金                        | 790        |                              | 759        |  | 961        |       |
|        |          | 流動資産合計                       | 4,193,358  | 66.4                         | 4,465,178  | 64.0                                     | 4,939,169  | 66.5  |
| 固定資産   |          |                              |            |                              |            |  |            |       |
| 1      |          | 有形固定資産                       |            |                              |            |  |            |       |
|        | 1        | (1) 建物及び構築物                  | 461,393    |                              | 697,459    |  | 371,834    |       |
|        | 2        | (2) 機械装置<br>及び運搬具            | 50,032     |                              | 48,770     |  | 43,669     |       |
|        |          | (3) 工具器具及び備品                 | 119,039    |                              | 147,125    |  | 132,065    |       |
|        | 2        | (4) 土地                       | 1,060,595  |                              | 963,745    |  | 963,745    |       |
|        |          | (5) 建設仮勘定                    | -          | 26.8                         | -          | 26.6                                     | 114,800    | 21.9  |
|        |          | 2 無形固定資産                     | 92,631     | 1.4                          | 85,451     | 1.2                                      | 82,799     | 1.1   |
| 3      |          | 投資その他の資産                     |            |                              |            |  |            |       |
|        |          | (1) 投資有価証券                   | 151,336    |                              | 285,918    |  | 311,193    |       |
|        |          | (2) その他                      | 192,038    |                              | 283,890    |  | 469,885    |       |
|        |          | (3) 貸倒引当金                    | 3,638      | 5.4                          | 779        | 8.2                                      | 779        | 10.5  |
|        |          | 固定資産合計                       | 2,123,429  | 33.6                         | 2,511,582  | 36.0                                     | 2,489,213  | 33.5  |
|        |          | 資産合計                         | 6,316,788  | 100.0                        | 6,976,761  | 100.0                                    | 7,428,383  | 100.0 |

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |            | 前連結会計年度末の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日現在) |            |
|--------------------------|----------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|--|------------|
|                          |          | 金額(千円)                       | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                       | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                   | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>            |          |                              |            |                              |            |  |            |
| <b>流動負債</b>              |          |                              |            |                              |            |  |            |
| 1                        |          | 629,751                      |            | 747,372                      |            | 803,512                                  |            |
| 2                        | 2        | 687,051                      |            | 709,104                      |            | 678,354                                  |            |
| 3                        |          | 7,622                        |            | 40,716                       |            | 84,915                                   |            |
| 4                        |          | 166,290                      |            | 196,344                      |            | 201,700                                  |            |
| 5                        |          | 256,704                      |            | 453,497                      |            | 473,533                                  |            |
|                          |          | 1,747,419                    | 27.7       | 2,147,035                    | 30.8       | 2,242,015                                | 30.2       |
| <b>固定負債</b>              |          |                              |            |                              |            |  |            |
| 1                        | 2        | 700,000                      |            | 1,040,000                    |            | 925,000                                  |            |
| 2                        | 2        | 357,136                      |            | 212,652                      |            | 228,214                                  |            |
| 3                        |          | 736,460                      |            | 456,654                      |            | 857,217                                  |            |
| 4                        |          |                              |            | 168,274                      |            | 273,993                                  |            |
| 5                        |          | 190,596                      |            | 171,054                      |            | 164,276                                  |            |
|                          |          | 1,984,193                    | 31.4       | 2,048,635                    | 29.3       | 2,448,701                                | 32.9       |
|                          |          | 3,731,612                    | 59.1       | 4,195,670                    | 60.1       | 4,690,717                                | 63.1       |
| <b>(資本の部)</b>            |          |                              |            |                              |            |  |            |
| <b>資本金</b>               |          |                              |            |                              |            |  |            |
|                          |          | 910,000                      | 14.4       | 910,000                      | 13.0       | 910,000                                  | 12.2       |
| <b>資本剰余金</b>             |          |                              |            |                              |            |  |            |
|                          |          | 1,126,800                    | 17.8       | 1,126,800                    | 16.2       | 1,126,800                                | 15.2       |
| <b>利益剰余金</b>             |          |                              |            |                              |            |  |            |
|                          |          | 528,711                      | 8.4        | 779,114                      | 11.2       | 718,833                                  | 9.7        |
| <b>その他有価証券<br/>評価差額金</b> |          |                              |            |                              |            |  |            |
|                          |          | 22,465                       | 0.3        | 10,074                       | 0.1        | 25,845                                   | 0.3        |
| <b>自己株式</b>              |          |                              |            |                              |            |  |            |
|                          |          | 2,801                        | 0.0        | 44,898                       | 0.6        | 43,813                                   | 0.5        |
|                          |          | 2,585,175                    | 40.9       | 2,781,090                    | 39.9       | 2,737,665                                | 36.9       |
|                          |          | 6,316,788                    | 100.0      | 6,976,761                    | 100.0      | 7,428,383                                | 100.0      |

【中間連結損益計算書】

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|-----------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|
|                       |          | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |
| 売上高                   |          | 2,577,268                                     | 100.0      | 2,771,751                                     | 100.0      | 5,656,796   | 100.0      |
| 売上原価                  |          | 1,690,945                                     | 65.6       | 1,679,220                                     | 60.6       | 3,640,459   | 64.4       |
| 売上総利益                 |          | 886,322                                       | 34.4       | 1,092,531                                     | 39.4       | 2,016,337   | 35.6       |
| 販売費及び一般管理費            | 1        | 722,676                                       | 28.0       | 848,797                                       | 30.6       | 1,518,840   | 26.8       |
| 営業利益                  |          | 163,645                                       | 6.4        | 243,734                                       | 8.8        | 497,497   | 8.8        |
| 営業外収益                 |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 受取利息                |          | 74  |            | 131   |            | 203   |            |
| 2 受取配当金               |          | 1,265   |            | 2,972   |            | 2,119   |            |
| 3 貸倒引当金戻入益            |          | 5,354   |            | 201   |            | 5,240   |            |
| 4 その他                 |          | 2,718   | 0.3        | 7,339   | 0.4        | 5,421   | 0.2        |
| 営業外費用                 |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 支払利息                |          | 16,800  |            | 15,874  |            | 36,478  |            |
| 2 売上割引                |          | 5,187   |            | 6,504   |            | 9,710   |            |
| 3 持分法による<br>投資損失      |          | 2,101   |            |   |            | 810   |            |
| 4 社債発行費               |          |   |            | 5,000   |            | 5,550   |            |
| 5 その他                 |          | 1,492   | 1.0        | 2,740   | 1.1        | 3,351   | 1.0        |
| 経常利益                  |          | 147,477                                       | 5.7        | 224,258                                       | 8.1        | 454,580   | 8.0        |
| 特別利益                  |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 固定資産売却益             |          | 4,633   |            |   |            | 121,988   |            |
| 2 投資有価証券売却益           |          |   |            | 28,051  |            | 42,416  |            |
| 3 保険解約返戻金             |          | 22,026  |            |   |            | 22,026  |            |
| 4 その他の特別利益            |          | 2,509   | 1.1        | 28,051  | 1.0        | 186,431   | 3.3        |
| 特別損失                  |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 固定資産除却損             |          | 5,866   |            | 1,827   |            | 19,031  |            |
| 2 業務改革損失              | 2        | 64,300  |            |   |            | 64,300  |            |
| 3 退職給付制度改定損           |          |   |            |   |            | 210,499   |            |
| 4 過年度役員退職慰勞<br>引当金繰入額 |          |   |            |   |            | 261,299   |            |
| 5 その他の特別損失            |          | 70,166  | 2.7        | 1,827   | 0.1        | 37,121  | 10.5       |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益   |          | 106,480                                       | 4.1        | 250,483                                       | 9.0        | 48,760  | 0.8        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 7,220   |            | 52,648  |            | 88,711  |            |
| 法人税等調整額               |          | 1,226   | 0.2        | 64,523  | 4.2        | 330,559   | 4.3        |
| 中間(当期)純利益             |          | 100,486                                       | 3.9        | 133,311                                       | 4.8        | 290,607   | 5.1        |

【中間連結剰余金計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |           | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |           | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |           |
|---------------------|----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|
|                     |          | 金額(千円)                                     |           | 金額(千円)                                     |           | 金額(千円)  |           |
| (資本剰余金の部)           |          |  |           |  |           |   |           |
| 資本剰余金期首残高           |          |  | 1,126,800 |  | 1,126,800 |   | 1,126,800 |
| 資本剰余金中間期末(期末)<br>残高 |          |  | 1,126,800 |  | 1,126,800 |   | 1,126,800 |
| (利益剰余金の部)           |          |  |           |  |           |   |           |
| 利益剰余金期首残高           |          |  | 453,277   |  | 718,833   |   | 453,277   |
| 利益剰余金増加高            |          |  |           |  |           |   |           |
| 1 中間(当期)純利益         |          | 100,486                                    | 100,486   | 133,311                                    | 133,311   | 290,607   | 290,607   |
| 利益剰余金減少高            |          |  |           |  |           |   |           |
| 1 配当金               |          | 25,051                                     |           | 42,915                                     |           | 25,051  |           |
| 2 役員賞与              |          |  |           | 17,000                                     |           |   |           |
| 3 持分法適用除外による<br>減少額 |          |  | 25,051    | 13,115                                     | 73,030    |   | 25,051    |
| 利益剰余金中間期末(期末)<br>残高 |          |  | 528,711   |  | 779,114   |   | 718,833   |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|--------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                          |          | (自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | (自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | (自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)    |
|                          |          | 金額(千円)                        | 金額(千円)                        | 金額(千円)                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |                               |                               |                                  |
| 税金等調整前中間(当期)<br>純利益      |          | 106,480                       | 250,483                       | 48,760                           |
| 減価償却費                    |          | 48,559                        | 65,493                        | 102,048                          |
| 有形固定資産売却益                |          | 4,633                         |                               | 121,988                          |
| 有形固定資産除却損                |          | 5,866                         | 1,827                         | 19,031                           |
| 連結調整勘定償却額                |          | 2,852                         | 418                           | 5,705                            |
| 持分法による投資損失               |          | 2,101                         |                               | 810                              |
| 投資有価証券売却益                |          | 2,509                         | 28,051                        | 42,416                           |
| リース解約違約金                 |          |                               |                               | 37,121                           |
| 貸倒引当金の減少額                |          | 5,626                         | 201                           | 8,314                            |
| 賞与引当金の増加額<br>( は減少額)     |          | 40,920                        | 5,355                         | 76,330                           |
| 退職給付引当金の増加額<br>( は減少額)   |          | 19,516                        | 396,028                       | 101,240                          |
| 役員退職慰労引当金の増加<br>額( は減少額) |          |                               | 110,253                       | 273,993                          |
| 受取利息及び受取配当金              |          | 1,339                         | 3,104                         | 2,322                            |
| 支払利息                     |          | 16,800                        | 15,874                        | 36,478                           |
| 売上債権の減少額<br>( は増加額)      |          | 103,209                       | 315,888                       | 184,058                          |
| たな卸資産の増加額                |          | 117,301                       | 390,394                       | 269,957                          |
| 仕入債務の増加額<br>( は減少額)      |          | 73,439                        | 56,140                        | 247,201                          |
| 割引手形の増加額<br>( は減少額)      |          | 54,350                        | 197,284                       | 41,552                           |
| 未払消費税等の増加額<br>( は減少額)    |          | 15,702                        | 52,233                        | 388                              |
| 役員賞与の支払額                 |          |                               | 17,000                        |                                  |
| その他                      |          | 18,307                        | 23,177                        | 57,360                           |
| 小計                       |          | 269,644                       | 188,315                       | 335,858                          |
| 利息及び配当金の受取額              |          | 1,848                         | 3,105                         | 2,834                            |
| 利息の支払額                   |          | 19,312                        | 18,646                        | 36,302                           |
| 法人税等の支払額                 |          | 21,958                        | 96,846                        | 26,156                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 230,222                       | 300,703                       | 276,232                          |

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|--------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                          |          | (自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | (自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | (自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)    |
|                          |          | 金額(千円)                        | 金額(千円)                        | 金額(千円)                           |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |                               |                               |                                  |
| 定期預金の預入による支出             |          | 6,001                         | 6,003                         | 26,170                           |
| 定期預金の払戻による収入             |          |                               |                               | 83,132                           |
| 有形固定資産の取得<br>による支出       |          | 17,697                        | 275,916                       | 150,608                          |
| 有形固定資産の売却<br>による収入       |          | 8,450                         | 50                            | 258,123                          |
| 無形固定資産の取得<br>による支出       |          | 38,558                        | 20,652                        | 43,284                           |
| 投資有価証券の取得<br>による支出       |          | 200                           | 110,608                       | 199,443                          |
| 投資有価証券の売却<br>による収入       |          | 18,915                        | 124,401                       | 105,162                          |
| 長期前払費用の取得<br>による支出       |          | 680                           |                               | 680                              |
| その他の投資の取得<br>による支出       |          | 4,387                         | 619                           | 4,404                            |
| その他の投資の売却<br>による収入       |          | 3,045                         | 696                           | 5,891                            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 37,115                        | 288,652                       | 27,717                           |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |                               |                               |                                  |
| 短期借入金純増加額<br>(は減少額)      |          | 70,000                        | 68,020                        | 94,000                           |
| 長期借入れによる収入               |          | 160,000                       | 100,000                       | 160,000                          |
| 長期借入金の返済<br>による支出        |          | 190,109                       | 152,832                       | 491,728                          |
| 社債の発行による収入               |          |                               | 200,000                       | 300,000                          |
| 社債の償還による支出               |          | 15,000                        | 45,000                        | 30,000                           |
| 自己株式取得による支出              |          | 424                           | 1,084                         | 41,436                           |
| 配当金の支払額                  |          | 24,977                        | 42,539                        | 25,101                           |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 140,510                       | 126,563                       | 34,265                           |
| 現金及び現金同等物の増加額<br>(は減少額)  |          | 52,596                        | 462,791                       | 269,685                          |
| 現金及び現金同等物<br>の期首残高       |          | 669,517                       | 939,203                       | 669,517                          |
| 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高 |          | 722,114                       | 476,411                       | 939,203                          |
|                          |          |                               |                               |                                  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)  |
|--|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項<br>エヌエフエンジニアリング(株)、<br>(株)エヌエフカスタムサービス、山<br>口エヌエフ電子(株)の3社を連結の<br>範囲に含めております。   | 1 連結の範囲に関する事項<br>同左  | 1 連結の範囲に関する事項<br>同左  |
| 2 持分法の適用に関する事項<br>関連会社(株)ファルコン、(株)アプ<br>リトロンの2社について持分法を<br>適用しております。   | 2 持分法の適用に関する事項<br>該当事項はありません。<br>なお、前連結会計年度まで持分<br>法を適用しておりました(株)ファル<br>コンについては、議決権の所有割<br>合が低下したことから、当中間連<br>結会計期間より持分法適用の範囲<br>から除外しております。   | 2 持分法の適用に関する事項<br>関連会社(株)ファルコンについて<br>持分法を適用しております。なお<br>(株)アプリロンについては全株式<br>を売却した事により関連会社に該<br>当しなくなったため、当連結会計<br>年度より持分法適用の範囲から除<br>外しております。   |
| 3 連結子会社の中間決算日等に関<br>する事項<br>連結子会社の中間決算日は、中<br>間連結決算日と同一であります。  | 3 連結子会社の中間決算日等に関<br>する事項<br>同左   | 3 連結子会社の事業年度等に関す<br>る事項<br>連結子会社の決算日は、連結決<br>算日と同一であります。   |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評<br>価方法<br>有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間期末日の市場価格<br>等に基づく時価法(評価<br>差額は全部資本直入法に<br>より処理し、売却原価は<br>移動平均法により算定)<br>を採用しております。<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価<br>法<br>たな卸資産<br>商品・製品<br>主として総平均法による原<br>価法<br>原材料<br>移動平均法による原価法<br>仕掛品<br>個別原価法<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償<br>却の方法<br>有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日<br>以降に取得した建物(附属設<br>備を除く)は、定額法によっ<br>ております。<br>なお、主な耐用年数は次の<br>とおりであります。<br>建物 15年～45年<br>工具器具及び備品<br>5年～20年 | 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評<br>価方法<br>有価証券<br>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<br>たな卸資産<br>商品・製品<br>同左<br>原材料<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償<br>却の方法<br>有形固定資産<br>同左 | 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評<br>価方法<br>有価証券<br>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<br>基づく時価法(評価差額<br>は全部資本直入法により<br>処理し、売却原価は移動<br>平均法により算定)を採<br>用しております。<br>時価のないもの<br>同左<br>たな卸資産<br>商品・製品<br>同左<br>原材料<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償<br>却の方法<br>有形固定資産<br>同左 |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>無形固定資産<br/>(イ)市場販売目的のソフトウェア<br/>見込販売期間(3年)に基づく定額法によっております。<br/>(ロ)自社利用のソフトウェア<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。<br/>長期前払費用<br/>定額法<br/>(3)重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>債権の貸倒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/>賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額の当中間連結会計期間における負担額を計上しております。</p> | <p>無形固定資産<br/><br/>同左<br/><br/><br/>長期前払費用<br/>同左<br/>(3)重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左<br/><br/><br/>賞与引当金<br/>同左</p> | <p>無形固定資産<br/><br/>同左<br/><br/><br/>長期前払費用<br/>同左<br/>(3)重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左<br/><br/><br/>賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額の当連結会計年度における負担額を計上しております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)   |
|---|---|---|
|   | <p>役員退職慰労引当金<br/>           役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>(追加情報)<br/>           従来、役員退職慰労金は支出時の費用として処理しておりましたが、前連結会計年度下期より内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。<br/>           従って、前中間連結会計期間は従来の方によっており、当中間連結会計期間と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は6,347千円、税金等調整前中間純利益は267,646千円それぞれ多く計上されております。</p> | <p>役員退職慰労引当金<br/>           役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(会計処理の変更)<br/>           従来、役員退職慰労金は支出時の費用として処理しておりましたが、当連結会計年度より内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。<br/>           この変更は、内規の見直しに伴い要支給額の合理的な計算が可能になったこと及び将来多額の役員退職慰労金の支出が見込まれることを踏まえ、将来の支出時における一時的負担の増大を避け、役員退職慰労金を役員の在任期間に亘って合理的に費用配分することにより、期間損益計算の適正化及び財務内容の健全化を図るためのものです。<br/>           この変更により、当連結会計年度発生額(12,694千円)を販売費及び一般管理費に、過年度相当額(261,299千円)を特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は12,694千円、税金等調整前当期純利益は273,993千円それぞれ減少しております。<br/>           なお、この変更は、将来的に多額の役員退職慰労金の支出が見込まれることを踏まえ、当連結会計年度下期に内規の見直し作業を完了したことから行ったものであり、当中間連結会計期間は従来の方によっております。<br/>           当中間連結会計期間は、変更を行なった場合と比べ、営業利益及び経常利益は6,347千円、税金等調整前中間純利益は267,646千円それぞれ多く計上されております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)   |
|---|---|---|
| <p>退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前連結会計年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高169,997千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>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。</p> <p>(5) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>税抜き方式によっております。</p> | <p>退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前々連結会計年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高169,997千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社及び連結子会社1社(株エヌエフカストマサービス)が平成16年10月1日付けで実施いたしました退職給付制度の改定に伴い、当中間連結会計期間において新制度への一括拠出金の支払いを行いません。</p> <p>当該一括拠出金の支払いに伴い退職給付引当金が392,856千円減少しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p> | <p>退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前連結会計年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高169,997千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社及び連結子会社1社(株エヌエフカストマサービス)は平成16年10月1日付けで従来の確定給付年金制度から確定拠出年金制度へ全面移行を予定しております。当該制度移行に伴い将来発生する損失見込額(210,499千円)を「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用し、特別損失の退職給付制度改定損に計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p> |
| <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>中間連結キャッシュ・フロー計算書上の現金同等物には、取得日から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期投資を計上しております。</p>   | <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p>   | <p>5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>連結キャッシュ・フロー計算書上の現金同等物には、取得日から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期投資を計上しております。</p>   |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在)      | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在)      | 前連結会計年度末<br>(平成16年3月31日現在)        |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,311,269千円   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,127,917千円   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,095,104千円   |
| 2 担保に供している資産                      | 2 担保に供している資産                      | 2 担保に供している資産                      |
| 建物 389,568千円                      | 建物 300,641千円                      | 建物 310,756千円                      |
| 土地 768,804千円                      | 土地 671,954千円                      | 土地 671,954千円                      |
| 合計 1,158,372千円                    | 合計 972,596千円                      | 合計 982,710千円                      |
| 上記に対応する債務                         | 上記に対応する債務                         | 上記に対応する債務                         |
| 社債 200,000千円                      | 社債 200,000千円                      | 社債 200,000千円                      |
| 長期借入金 675,430千円<br>(1年以内返済予定額を含む) | 長期借入金 315,136千円<br>(1年以内返済予定額を含む) | 長期借入金 442,258千円<br>(1年以内返済予定額を含む) |
| 短期借入金 54,020千円                    | 短期借入金 239,740千円                   | 短期借入金 167,646千円                   |
| 3 受取手形割引高<br>95,903千円             | 3 受取手形割引高<br>197,284千円            | 3 受取手形割引高<br>千円                   |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
|---|--|--|----------|----------|--------|----------|-------|----------|-----|----------|-------|---------|-------|----------|---|------|-----------|----------|----------|--------------|----------|--------|---------|-------|----------|-----|----------|-------|----------|-------|----------|--|------|-----------|----------|----------|--------|----------|-------|-----------|-----|----------|-------|----------|-------|----------|----------|-------|
| <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>245,784千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>57,613千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>13,407千円</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td>57,129千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>41,015千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>8,627千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>41,349千円</td></tr> </table> <p>2 業務改革損失の内容<br/>経営管理体制を見直し役員数を削減したことによる役員退職慰労金の支払額<br/>64,300千円</p> | 給与手当                                       | 245,784千円                                | 賞与引当金繰入額 | 57,613千円 | 退職給付費用 | 13,407千円 | 福利厚生費 | 57,129千円 | 賃借料 | 41,015千円 | 減価償却費 | 8,627千円 | 広告宣伝費 | 41,349千円 | <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>250,793千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>61,179千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>35,281千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>1,434千円</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td>53,292千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>37,605千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>12,212千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>39,675千円</td></tr> </table> <p>2 業務改革損失の内容<br/>経営管理体制を見直し役員数を削減したことによる役員退職慰労金の支払額<br/>64,300千円</p> | 給与手当 | 250,793千円 | 賞与引当金繰入額 | 61,179千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 35,281千円 | 退職給付費用 | 1,434千円 | 福利厚生費 | 53,292千円 | 賃借料 | 37,605千円 | 減価償却費 | 12,212千円 | 広告宣伝費 | 39,675千円 | <p>1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>549,486千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>68,826千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>14,127千円</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td>114,018千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>85,158千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>18,238千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>83,608千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>240千円</td></tr> </table> <p>2 業務改革損失の内容<br/>経営管理体制を見直し役員数を削減したことによる役員退職慰労金の支払額<br/>64,300千円</p> | 給与手当 | 549,486千円 | 賞与引当金繰入額 | 68,826千円 | 退職給付費用 | 14,127千円 | 福利厚生費 | 114,018千円 | 賃借料 | 85,158千円 | 減価償却費 | 18,238千円 | 広告宣伝費 | 83,608千円 | 貸倒引当金繰入額 | 240千円 |
| 給与手当  | 245,784千円                                  |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賞与引当金繰入額  | 57,613千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 退職給付費用  | 13,407千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 福利厚生費   | 57,129千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賃借料   | 41,015千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 減価償却費   | 8,627千円                                    |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 広告宣伝費   | 41,349千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 給与手当  | 250,793千円                                  |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賞与引当金繰入額  | 61,179千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 35,281千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 退職給付費用  | 1,434千円                                    |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 福利厚生費   | 53,292千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賃借料   | 37,605千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 減価償却費   | 12,212千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 広告宣伝費   | 39,675千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 給与手当  | 549,486千円                                  |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賞与引当金繰入額  | 68,826千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 退職給付費用  | 14,127千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 福利厚生費   | 114,018千円                                  |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 賃借料   | 85,158千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 減価償却費   | 18,238千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 広告宣伝費   | 83,608千円                                   |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |
| 貸倒引当金繰入額  | 240千円                                      |  |          |          |        |          |       |          |     |          |       |         |       |          |   |      |           |          |          |              |          |        |         |       |          |     |          |       |          |       |          |  |      |           |          |          |        |          |       |           |     |          |       |          |       |          |          |       |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
|---|--|--|------------------|-----------|-----------|-----------|---|----------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|---|----------|-------------|------------------|-----------|-----------|-----------|
| <p>現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>1,046,480千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>324,365千円</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>722,114千円</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定                                   | 1,046,480千円                              | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 324,365千円 | 現金及び現金同等物 | 722,114千円 | <p>現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>731,814千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>255,403千円</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>476,411千円</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 731,814千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 255,403千円 | 現金及び現金同等物 | 476,411千円 | <p>現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table> <tr><td>現金及び預金勘定</td><td>1,194,604千円</td></tr> <tr><td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td><td>255,401千円</td></tr> <tr><td>現金及び現金同等物</td><td>939,203千円</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 1,194,604千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 255,401千円 | 現金及び現金同等物 | 939,203千円 |
| 現金及び預金勘定  | 1,046,480千円                                |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | 324,365千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 現金及び現金同等物   | 722,114千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 現金及び預金勘定  | 731,814千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | 255,403千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 現金及び現金同等物   | 476,411千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 現金及び預金勘定  | 1,194,604千円                                |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | 255,401千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |
| 現金及び現金同等物   | 939,203千円                                  |  |                  |           |           |           |   |          |           |                  |           |           |           |   |          |             |                  |           |           |           |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
|--|---|---|--------------------|-------------------|-----------|-------|-------|-------|----------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|----|---------|---------|---------|-----|----------|-----|----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|-------|-------|-------|----------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|--------|----|---------|---------|---------|-----|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|-------|----------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|----|---------|---------|---------|-----|----------|-----|----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>7,004</td> <td>2,678</td> <td>4,325</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>194,505</td> <td>115,884</td> <td>78,621</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>89,196</td> <td>43,434</td> <td>45,762</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>290,706</td> <td>161,997</td> <td>128,709</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>56,382千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>76,184千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>132,567千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>34,441千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>32,036千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,006千円</td> </tr> </tbody> </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、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> |   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 7,004 | 2,678 | 4,325 | 工具器具及び備品 | 194,505 | 115,884 | 78,621 | ソフトウェア | 89,196 | 43,434 | 45,762 | 合計 | 290,706 | 161,997 | 128,709 | 1年内 | 56,382千円 | 1年超 | 76,184千円 | 合計 | 132,567千円 | 支払リース料 | 34,441千円 | 減価償却費相当額 | 32,036千円 | 支払利息相当額 | 2,006千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>7,004</td> <td>4,079</td> <td>2,925</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>222,638</td> <td>100,247</td> <td>122,391</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>133,015</td> <td>58,864</td> <td>74,150</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>362,658</td> <td>163,191</td> <td>199,467</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>63,854千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>138,862千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>202,717千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>37,362千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>35,310千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,901千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 7,004 | 4,079 | 2,925 | 工具器具及び備品 | 222,638 | 100,247 | 122,391 | ソフトウェア | 133,015 | 58,864 | 74,150 | 合計 | 362,658 | 163,191 | 199,467 | 1年内 | 63,854千円 | 1年超 | 138,862千円 | 合計 | 202,717千円 | 支払リース料 | 37,362千円 | 減価償却費相当額 | 35,310千円 | 支払利息相当額 | 1,901千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>7,004</td> <td>3,379</td> <td>3,625</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>179,344</td> <td>110,760</td> <td>68,584</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>98,215</td> <td>46,889</td> <td>51,325</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>284,564</td> <td>161,029</td> <td>123,535</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>53,345千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>73,590千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>126,936千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>67,537千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>62,866千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,825千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 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) | 機械装置及び運搬具 | 7,004 | 3,379 | 3,625 | 工具器具及び備品 | 179,344 | 110,760 | 68,584 | ソフトウェア | 98,215 | 46,889 | 51,325 | 合計 | 284,564 | 161,029 | 123,535 | 1年内 | 53,345千円 | 1年超 | 73,590千円 | 合計 | 126,936千円 | 支払リース料 | 67,537千円 | 減価償却費相当額 | 62,866千円 | 支払利息相当額 | 3,825千円 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                          | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 機械装置及び運搬具  | 7,004   | 2,678                                       | 4,325              |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 工具器具及び備品   | 194,505                                       | 115,884                                     | 78,621             |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 89,196  | 43,434                                      | 45,762             |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 290,706                                       | 161,997                                     | 128,709            |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年内  | 56,382千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 76,184千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 132,567千円                                     |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 34,441千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 32,036千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 2,006千円                                       |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                          | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 機械装置及び運搬具  | 7,004   | 4,079                                       | 2,925              |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 工具器具及び備品   | 222,638                                       | 100,247                                     | 122,391            |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 133,015                                       | 58,864                                      | 74,150             |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 362,658                                       | 163,191                                     | 199,467            |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年内  | 63,854千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 138,862千円                                     |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 202,717千円                                     |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 37,362千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 35,310千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 1,901千円                                       |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
|  | 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)    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 機械装置及び運搬具  | 7,004   | 3,379                                       | 3,625              |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 工具器具及び備品   | 179,344                                       | 110,760                                     | 68,584             |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 98,215  | 46,889                                      | 51,325             |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 284,564                                       | 161,029                                     | 123,535            |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年内  | 53,345千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 73,590千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 126,936千円                                     |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 67,537千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 62,866千円                                      |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 3,825千円                                       |   |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |         |        |         |        |        |    |         |         |         |     |          |     |           |    |           |        |          |          |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |        |        |        |        |    |         |         |         |     |          |     |          |    |           |        |          |          |          |         |         |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成15年9月30日現在)

有価証券

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|----------------------|------------|
| (1) 株式  | 73,081       | 110,712              | 37,630     |
| (2) 債券  |              |                      |            |
| (3) その他 |              |                      |            |
| 合計      | 73,081       | 110,712              | 37,630     |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|----------------------|
| その他有価証券          |                      |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 20,800               |

当中間連結会計期間末(平成16年9月30日現在)

有価証券

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|----------------------|------------|
| (1) 株式  | 127,208      | 145,355              | 18,146     |
| (2) 債券  |              |                      |            |
| (3) その他 | 113,035      | 111,763              | 1,272      |
| 合計      | 240,244      | 257,118              | 16,874     |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|----------------------|
| その他有価証券          |                      |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 28,800               |

前連結会計年度末(平成16年3月31日現在)

有価証券

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|--------------------|------------|
| (1) 株式  | 117,049      | 160,540            | 43,491     |
| (2) 債券  |              |                    |            |
| (3) その他 | 108,935      | 108,737            | 198        |
| 合計      | 225,985      | 269,277            | 43,292     |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|--------------------|
| その他有価証券          |                    |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 20,800             |

(デリバティブ取引関係)

(前中間連結会計期間) (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので該当事項はありません。

(当中間連結会計期間) (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので該当事項はありません。

(前連結会計年度) (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)及び前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

当社グループは電気計測器の製造・販売事業を行っており、当セグメントの売上高及び営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)及び前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前中間連結会計期間(自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)及び前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

海外売上高は、いずれも連結売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成15年4月1日<br>至平成15年9月30日)                       | 当中間連結会計期間<br>(自平成16年4月1日<br>至平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日)                         |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 412.87円  | 1株当たり純資産額 453.78円                        | 1株当たり純資産額 443.77円  |
| 1株当たり中間純利益 16.05円  | 1株当たり中間純利益 21.75円                        | 1株当たり当期純利益 43.77円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益金額については、潜在株<br>式が存在しないため記載しておりま<br>せん。 | 同左                                       | なお、潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額については、潜在株<br>式が存在しないため記載しておりま<br>せん。 |

(注) 1株当たり中間(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。

|                           | 前中間連結会計期間<br>(自平成15年4月1日<br>至平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成16年4月1日<br>至平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日) |
|---------------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益 (千円)            | 100,486                                  | 133,311                                  | 290,607                                |
| 普通株主に帰属<br>しない金額 (千円)     |  |  | 17,000                                 |
| 利益処分による<br>役員賞与金 (千円)     |  |  | 17,000                                 |
| 普通株式に係る中間<br>(当期)純利益 (千円) | 100,486                                  | 133,311                                  | 273,607                                |
| 期中平均株式数 (千株)              | 6,262                                    | 6,129                                    | 6,251                                  |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【中間財務諸表等】

### (1) 【中間財務諸表】

#### 【中間貸借対照表】

| 区分     | 注記<br>番号     | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |            | 前事業年度末の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年3月31日現在) |            |
|--------|--------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
|        |              | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部) |              |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 流動資産   |              |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 1      | 現金及び預金       | 970,065                    |            | 679,925                    |            | 1,090,110                            |            |
| 2      | 受取手形         | 480,315                    |            | 327,746                    |            | 731,568                              |            |
| 3      | 売掛金          | 1,348,156                  |            | 1,373,268                  |            | 1,489,825                            |            |
| 4      | たな卸資産        | 1,118,275                  |            | 1,672,713                  |            | 1,269,481                            |            |
| 5      | その他          | 245,765                    |            | 329,875                    |            | 253,351                              |            |
| 6      | 貸倒引当金        | 800                        |            | 770                        |            | 920                                  |            |
|        | 流動資産合計       | 4,161,779                  | 66.3       | 4,382,759                  | 63.7       | 4,833,417                            | 66.3       |
| 固定資産   |              |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 1      | 有形固定資産       |                            |            |                            |            |                                      |            |
|        | (1) 建物       | 404,629                    |            | 631,247                    |            | 317,499                              |            |
|        | (2) 工具器具及び備品 | 98,894                     |            | 124,212                    |            | 112,639                              |            |
|        | (3) 土地       | 959,744                    |            | 862,894                    |            | 862,894                              |            |
|        | (4) 建設仮勘定    | -                          |            | -                          |            | 114,800                              |            |
|        | (5) その他      | 21,247                     |            | 42,590                     |            | 20,043                               |            |
|        | 有形固定資産合計     | 1,484,515                  | 23.6       | 1,660,945                  | 24.2       | 1,427,877                            | 19.6       |
| 2      | 無形固定資産       | 85,099                     | 1.4        | 81,647                     | 1.2        | 78,348                               | 1.1        |
| 3      | 投資その他の資産     |                            |            |                            |            |                                      |            |
|        | (1) 投資有価証券   | 373,162                    |            | 519,118                    |            | 531,277                              |            |
|        | (2) その他      | 179,733                    |            | 234,647                    |            | 416,855                              |            |
|        | (3) 貸倒引当金    | 3,638                      |            | 779                        |            | 779                                  |            |
|        | 投資その他の資産合計   | 549,258                    | 8.7        | 752,987                    | 10.9       | 947,353                              | 13.0       |
|        | 固定資産合計       | 2,118,873                  | 33.7       | 2,495,580                  | 36.3       | 2,453,579                            | 33.7       |
|        | 資産合計         | 6,280,652                  | 100.0      | 6,878,340                  | 100.0      | 7,286,997                            | 100.0      |

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |            | 前事業年度末の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年3月31日現在) |            |  |
|--------------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|--|
|                          |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |  |
| <b>(負債の部)</b>            |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>流動負債</b>              |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| 1                        |          | 466,155                    |            | 527,321                    |            | 606,880                              |            |  |
| 2                        |          | 247,648                    |            | 296,367                    |            | 272,438                              |            |  |
| 3                        | 2        | 677,131                    |            | 709,104                    |            | 400,000                              |            |  |
| 4                        |          | 7,185                      |            | 7,501                      |            | 80,997                               |            |  |
| 5                        |          | 127,500                    |            | 146,344                    |            | 154,700                              |            |  |
| 6                        | 4        | 250,621                    |            | 463,263                    |            | 736,083                              |            |  |
|                          |          | 1,776,242                  | 28.3       | 2,149,902                  | 31.3       | 2,251,100                            | 30.9       |  |
| <b>流動負債合計</b>            |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>固定負債</b>              |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| 1                        | 2        | 700,000                    |            | 1,040,000                  |            | 925,000                              |            |  |
| 2                        | 2        | 357,136                    |            | 212,652                    |            | 228,214                              |            |  |
| 3                        |          | 569,479                    |            | 325,133                    |            | 713,228                              |            |  |
| 4                        |          |                            |            | 163,740                    |            | 269,459                              |            |  |
| 5                        |          | 190,596                    |            | 171,054                    |            | 164,276                              |            |  |
|                          |          | 1,817,212                  | 28.9       | 1,912,580                  | 27.8       | 2,300,178                            | 31.6       |  |
|                          |          | 3,593,454                  | 57.2       | 4,062,483                  | 59.1       | 4,551,278                            | 62.5       |  |
| <b>負債合計</b>              |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>(資本の部)</b>            |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>資本金</b>               |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
|                          |          | 910,000                    | 14.5       | 910,000                    | 13.2       | 910,000                              | 12.5       |  |
| <b>資本剰余金</b>             |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| 1                        |          | 1,126,800                  |            | 1,126,800                  |            | 1,126,800                            |            |  |
|                          |          | 1,126,800                  | 17.9       | 1,126,800                  | 16.4       | 1,126,800                            | 15.5       |  |
| <b>資本剰余金合計</b>           |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>利益剰余金</b>             |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| 1                        |          | 98,862                     |            | 98,862                     |            | 98,862                               |            |  |
| 2                        |          | 436,000                    |            | 436,000                    |            | 436,000                              |            |  |
| 3                        |          | 95,872                     |            | 279,018                    |            | 182,023                              |            |  |
|                          |          | 630,734                    | 10.0       | 813,880                    | 11.8       | 716,885                              | 9.8        |  |
| <b>利益剰余金合計</b>           |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>その他有価証券<br/>評価差額金</b> |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
|                          |          | 22,465                     | 0.4        | 10,074                     | 0.1        | 25,845                               | 0.3        |  |
| <b>自己株式</b>              |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
|                          |          | 2,801                      | 0.0        | 44,898                     | 0.6        | 43,813                               | 0.6        |  |
|                          |          | 2,687,198                  | 42.8       | 2,815,857                  | 40.9       | 2,735,718                            | 37.5       |  |
| <b>資本合計</b>              |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
| <b>負債資本合計</b>            |          |                            |            |                            |            |                                      |            |  |
|                          |          | 6,280,652                  | 100.0      | 6,878,340                  | 100.0      | 7,286,997                            | 100.0      |  |

【中間損益計算書】

| 区 分              | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |
| 売上高              |          | 2,569,536                                   | 100.0      | 2,769,720                                   | 100.0      | 5,647,451   | 100.0      |
| 売上原価             |          | 1,780,996                                   | 69.3       | 1,790,536                                   | 64.6       | 3,889,874   | 68.9       |
| 売上総利益            |          | 788,540                                     | 30.7       | 979,183                                     | 35.4       | 1,757,577   | 31.1       |
| 販売費及び一般管理費       |          | 681,785                                     | 26.5       | 808,890                                     | 29.2       | 1,424,271   | 25.2       |
| 営業利益             |          | 106,755                                     | 4.1        | 170,293                                     | 6.2        | 333,306   | 5.9        |
| 営業外収益            | 1        | 35,205                                      | 1.4        | 93,599                                      | 3.4        | 63,676  | 1.1        |
| 営業外費用            | 2        | 36,229                                      | 1.4        | 40,990                                      | 1.5        | 77,828  | 1.4        |
| 経常利益             |          | 105,730                                     | 4.1        | 222,902                                     | 8.1        | 319,154   | 5.6        |
| 特別利益             | 3        | 29,169                                      | 1.1        | 28,051                                      | 1.0        | 185,465   | 3.3        |
| 特別損失             | 4        | 64,374                                      | 2.5        |   | 0.0        | 576,728   | 10.2       |
| 税引前中間純利益         |          | 70,525                                      | 2.7        | 250,954                                     | 9.1        |   |            |
| 税引前当期純損失         |          |   |            |   |            | 72,108  | 1.3        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 7,000                                       |            | 20,000                                      |            | 85,000  |            |
| 法人税等調整額          |          | 67  | 0.3        | 76,044                                      | 3.5        | 306,853   | 3.9        |
| 中間(当期)純利益        |          | 63,592                                      | 2.5        | 154,910                                     | 5.6        | 149,744   | 2.6        |
| 前期繰越利益           |          | 32,279                                      |            | 124,108                                     |            | 32,279  |            |
| 中間(当期)未処分<br>利益  |          | 95,872                                      |            | 279,018                                     |            | 182,023   |            |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前事業年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間期末日の市場価格等<br/>に基づく時価法(評価差額<br/>は全部資本直入法により処<br/>理し、売却原価は移動平均<br/>法により算定)を採用して<br/>おります。<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>商品、製品<br/>総平均法による原価法<br/>原材料<br/>移動平均法による原価法<br/>仕掛品<br/>個別原価法</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/><br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>商品、製品<br/>同左<br/>原材料<br/>同左<br/>仕掛品<br/>同左</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>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<br/>づく時価法(評価差額は全<br/>部資本直入法により処理<br/>し、売却原価は移動平均法<br/>により算定)を採用してお<br/>ります。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>商品、製品<br/>同左<br/>原材料<br/>同左<br/>仕掛品<br/>同左</p> |

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前事業年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>  |
|--|--|---|
| <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年 4月 1日<br/>以降に取得した建物(附属設<br/>備は除く)は、定額法によっ<br/>ております。<br/>なお、主な耐用年数は次の<br/>とおりであります。<br/>建物 15年～45年<br/>工具器具及び備品<br/>5年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>(イ)市場販売目的のソフトウェア<br/>見込販売期間(3年)に基づ<br/>く定額法によっております。<br/>(ロ)自社利用のソフトウェア<br/>社内における利用可能期間<br/>(5年)に基づく定額法によっ<br/>ております。</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>定額法</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備<br/>えるため、一般債権については<br/>貸倒実績率により、貸倒懸念債<br/>権等特定の債権については個別<br/>に回収可能性を検討し、回収不<br/>能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に<br/>備えるため、将来の支給見込額<br/>の当中間会計期間負担額を計上<br/>しております。</p> | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>同左</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>同左</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に<br/>備えるため、将来の支給見込額<br/>の当事業年度負担額を計上して<br/>おります。</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)   |
|---|---|---|
| (3)   | <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>           役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>(追加情報)<br/>           従来、役員退職慰労金は支出時の費用として処理しておりましたが、前事業年度下期より内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。</p> <p>従って、前中間会計期間は従来の方法によっており、当中間会計期間と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は5,886千円、税引前中間純利益は263,573千円それぞれ多く計上されております。</p> | <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>           役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(会計処理の変更)<br/>           従来、役員退職慰労金は支出時の費用として処理しておりましたが、当事業年度より内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。</p> <p>この変更は、内規の見直しに伴い要支給額の合理的な計算が可能になったこと及び将来多額の役員退職慰労金の支出が見込まれることを踏まえ、将来の支出時における一時的負担の増大を避け、役員退職慰労金を役員の在任期間に亘って合理的に費用配分することにより、期間損益計算の適正化及び財務内容の健全化を図るためのものです。</p> <p>この変更により、当事業年度発生額(11,772千円)を販売費及び一般管理費に、過年度相当額(257,687千円)を特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は11,772千円それぞれ減少し、税引前当期純損失は269,459千円増加しております。</p> <p>なお、この変更は、将来的に多額の役員退職慰労金の支出が見込まれることを踏まえ、当事業年度下期に内規の見直し作業を完了したことから行ったものであり、当中間会計期間は従来の方法によっております。</p> <p>当中間会計期間は、変更を行なった場合と比べ、営業利益及び経常利益は5,886千円、税引前中間純利益は263,573千円それぞれ多く計上されております。</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)   |
|--|---|---|
| <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前事業年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高146,446千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> | <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前々事業年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高146,446千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社が平成16年10月1日付けで実施いたしました退職給付制度の改定に伴い、当中間会計期間において新制度への一括拠出金の支払いを行いません。</p> <p>当該一括拠出金の支払に伴い退職給付引当金が384,725千円減少しております。</p> | <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。なお、前事業年度に大量退職に対応する会計基準変更時差異を一括償却したため、未償却残高146,446千円を残存年数(7年)による按分額で費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社は平成16年10月1日付けで従来の確定給付年金制度から確定拠出年金制度へ全面移行を予定しております。当該制度移行に伴い将来発生する損失見込額(207,324千円)を「退職給付制度間の移行に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用し、特別損失の退職給付制度改定損に計上しております。</p> |
| <p>4 リース取引の処理方法</p> <p>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。</p>  | <p>4 リース取引の処理方法</p> <p>同左</p>   | <p>4 リース取引の処理方法</p> <p>同左</p>   |
| <p>5 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>税抜方式によっております。</p>   | <p>5 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>   | <p>5 その他財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>  |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 項目                   | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日現在)   | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日現在)  | 前事業年度末<br>(平成16年3月31日現在)  |
|----------------------|--|---|---|
| 1 有形固定資産の<br>減価償却累計額 | 1,691,846千円  | 1,560,113千円   | 1,520,453千円   |
| 2 担保資産               | 担保に供している資産<br>建物 389,568千円<br>土地 768,804千円<br>計 1,158,372千円<br>上記に対応する債務<br>・社債 200,000千円<br>・長期借入金<br>(一年以内<br>返済予定額<br>を含む) 675,430千円<br>・短期借入金 54,020千円 | 担保に供している資産<br>建物 300,641千円<br>土地 671,954千円<br>計 972,596千円<br>上記に対応する債務<br>・社債 200,000千円<br>・長期借入金<br>(一年以内<br>返済予定額<br>を含む) 315,136千円<br>・短期借入金 239,740千円 | 担保に供している資産<br>建物 310,756千円<br>土地 671,954千円<br>計 982,710千円<br>上記に対応する債務<br>・社債 200,000千円<br>・長期借入金<br>(一年以内<br>返済予定額<br>を含む) 442,258千円<br>・短期借入金 167,646千円 |
| 3 受取手形割引高            | 95,903千円   | 197,284千円   | - 千円  |
| 4 消費税の取り扱い           | 仮受消費税等と仮払消費<br>税等は相殺の上、差額を流<br>動負債の「その他」に含め<br>て表示しております。  | 同左  | 同左  |

## (中間損益計算書関係)

| 項目                  | 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)     |          | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |          | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)       |           |
|---------------------|--|----------|--|----------|--|-----------|
|                     | 1 営業外収益のうち<br>重要なもの                          | 受取利息     | 1,193千円                                  | 受取利息     | 423千円  | 受取利息      |
|                     | 受取配当金  | 1,760千円  | 受取配当金                                    | 67,668千円 | 受取配当金  | 2,615千円   |
|                     | 賃貸収入   | 21,380千円 | 賃貸収入                                     | 21,145千円 | 賃貸収入   | 42,588千円  |
|                     | 貸倒引当金<br>戻入益                                 | 4,734千円  |  |          |  |           |
| 2 営業外費用のうち<br>重要なもの | 支払利息   | 12,614千円 | 支払利息                                     | 10,791千円 | 支払利息   | 28,273千円  |
|                     | 社債利息   | 4,039千円  | 社債利息                                     | 5,061千円  | 社債利息   | 7,979千円   |
| 3 特別利益のうち<br>重要なもの  | 保険解約<br>返戻金                                  | 22,026千円 | 投資有価証券<br>売却益                            | 28,421千円 | 固定資産売<br>却益                                  | 121,473千円 |
|                     |  |          |  |          | 投資有価証<br>券売却益                                | 41,966千円  |
|                     |  |          |  |          | 保険解約返<br>戻金                                  | 22,026千円  |
| 4 特別損失のうち<br>重要なもの  | 業務改革損失                                       | 64,300千円 |  |          | 過年度役員<br>退職慰労引<br>当金繰入額                      | 257,687千円 |
|                     | (経営管理体制を見直し役<br>員数を削減したことによる<br>役員退職慰労金の支払額) |          |  |          | 退職給付制<br>度改定損                                | 207,324千円 |
|                     |  |          |  |          | 業務改革損<br>失                                   | 64,300千円  |
|                     |  |          |  |          | (経営管理体制を見直し役<br>員数を削減したことによる<br>役員退職慰労金の支払額) |           |
|                     |  |          |  |          | リース解約<br>違約金                                 | 37,121千円  |
| 5 減価償却実施額           | 有形固定資産                                       | 32,224千円 | 有形固定資産                                   | 39,659千円 | 有形固定資産                                       | 67,820千円  |
|                     | 無形固定資産                                       | 5,738千円  | 無形固定資産                                   | 17,353千円 | 無形固定資産                                       | 15,094千円  |

(リース取引関係)

| 項目                                       | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)  |                         |                                |                               | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年 9月30日)  |                         |                                |                               | 前事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日)  |                         |                                |                         |
|--|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|
|  |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 中間<br>期末<br>残高<br>相当額<br>(千円) |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 中間<br>期末<br>残高<br>相当額<br>(千円) |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末<br>残高<br>相当額<br>(千円) |
| 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中間期末残高相当額  |                         |                                |                               | 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中間期末残高相当額  |                         |                                |                               | 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  |                         |                                |                         |
|  | 機械装置及び運搬具  | 7,004                   | 2,678                          | 4,325                         | 機械装置及び運搬具  | 7,004                   | 4,079                          | 2,925                         | 機械装置及び運搬具  | 7,004                   | 3,379                          | 3,625                   |
|  | 工具器具及び備品   | 170,269                 | 100,514                        | 69,755                        | 工具器具及び備品   | 198,402                 | 80,911                         | 117,491                       | 工具器具及び備品   | 155,108                 | 93,407                         | 61,701                  |
|  | ソフトウェア   | 89,196                  | 43,434                         | 45,762                        | ソフトウェア   | 133,015                 | 58,864                         | 74,150                        | ソフトウェア   | 98,215                  | 46,889                         | 51,325                  |
|  | 合計   | 266,470                 | 146,626                        | 119,843                       | 合計   | 338,422                 | 143,855                        | 194,567                       | 合計   | 260,328                 | 143,676                        | 116,652                 |
|  | 2 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 52,043千円<br>1年超 71,007千円<br>合計 123,051千円                     |                         |                                |                               | 2 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 61,654千円<br>1年超 135,887千円<br>合計 197,541千円                    |                         |                                |                               | 2 未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 50,058千円<br>1年超 69,507千円<br>合計 119,566千円                       |                         |                                |                         |
|  | 3 支払リース料及び減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>支払リース料 32,150千円<br>減価償却費相当額 30,063千円<br>支払利息相当額 1,813千円 |                         |                                |                               | 3 支払リース料及び減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>支払リース料 35,071千円<br>減価償却費相当額 33,328千円<br>支払利息相当額 1,803千円 |                         |                                |                               | 3 支払リース料及び減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>支払リース料 62,954千円<br>減価償却費相当額 58,901千円<br>支払利息相当額 3,486千円 |                         |                                |                         |
|  | 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、残存価額を零とする定額法によっております。                                  |                         |                                |                               | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>同左  |                         |                                |                               | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>同左  |                         |                                |                         |
|  | 5 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。            |                         |                                |                               | 5 利息相当額の算定方法<br>同左   |                         |                                |                               | 5 利息相当額の算定方法<br>同左   |                         |                                |                         |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

### (1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第51期(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) 平成16年6月30日  
関東財務局長に提出

### (2) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の規定(代表取締役の異動)に基づくもの  
平成16年7月1日  
関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号の規定(主要株主の異動)に基づくもの  
平成16年9月15日  
関東財務局長に提出

### (3) 自己株買付状況等報告書

報告期間(自 平成16年3月1日 至 平成16年3月31日) 平成16年4月13日  
関東財務局長に提出

報告期間(自 平成16年4月1日 至 平成16年4月30日) 平成16年5月13日  
関東財務局長に提出

報告期間(自 平成16年5月1日 至 平成16年5月31日) 平成16年6月14日  
関東財務局長に提出

報告期間(自 平成16年6月1日 至 平成16年6月30日) 平成16年7月14日  
関東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

株式会社 エヌエフ回路設計ブロック  
取締役会 御中

中央青山監査法人

代表社員 公認会計士 木下隆史  
関与社員

関与社員 公認会計士 中村和臣

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成15年4月1日から平成16年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社エヌエフ回路設計ブロック及び連結子会社の平成15年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(※) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

株式会社 エヌエフ回路設計ブロック  
取締役会 御中

中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 木下隆史  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 中村和臣  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成16年4月1日から平成17年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成16年4月1日から平成16年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社エヌエフ回路設計ブロック及び連結子会社の平成16年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成16年4月1日から平成16年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(※) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

株式会社 エヌエフ回路設計ブロック  
取締役会 御中

中央青山監査法人

代表社員 公認会計士 木下隆史  
関与社員

関与社員 公認会計士 中村和臣

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成15年4月1日から平成16年3月31日までの第51期事業年度の中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成15年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(※) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

株式会社 エヌエフ回路設計ブロック  
取締役会 御中

中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 木下隆史  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 中村和臣  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成16年4月1日から平成17年3月31日までの第52期事業年度の中間会計期間（平成16年4月1日から平成16年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社エヌエフ回路設計ブロックの平成16年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成16年4月1日から平成16年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

(※) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。