

## 平成19年5月期 個別中間財務諸表の概要

平成19年1月19日

上場会社名 前澤工業株式会社 上場取引所 東証第一部  
 コード番号 6489 本社所在都道府県 東京都  
 (URL <http://www.maezawa.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 村山 哲夫  
 問合せ先責任者 役職名 経理部長 氏名 滝口 和彦  
 TEL (03)3281-5521(代表)  
 決算取締役会開催日 平成19年1月19日 配当支払開始日 平成19年2月14日  
 単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

### 1. 18年11月中間期の業績(平成18年6月1日～平成18年11月30日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|           | 売上高    |       | 営業利益   |   | 経常利益   |   |
|-----------|--------|-------|--------|---|--------|---|
|           | 百万円    | %     | 百万円    | % | 百万円    | % |
| 18年11月中間期 | 7,793  | △29.8 | △1,444 | — | △1,325 | — |
| 17年11月中間期 | 11,094 | 67.5  | △941   | — | △783   | — |
| 18年5月期    | 38,325 |       | 902    |   | 1,104  |   |

|           | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|-----------|-----------|---|----------------|----|
|           | 百万円       | % | 円              | 銭  |
| 18年11月中間期 | △1,449    | — | △70            | 56 |
| 17年11月中間期 | △886      | — | △43            | 18 |
| 18年5月期    | 512       |   | 24             | 94 |

(注) ① 期中平均株式数 18年11月中間期 20,536,397株 17年11月中間期 20,536,789株 18年5月期 20,536,664株  
 ② 会計処理の方法の変更 無  
 ③ 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 財政状態 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|           | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |    |
|-----------|--------|--------|--------|----------|----|
|           | 百万円    | 百万円    | %      | 円        | 銭  |
| 18年11月中間期 | 39,719 | 21,369 | 53.8   | 1,040    | 56 |
| 17年11月中間期 | 45,288 | 22,229 | 49.1   | 1,082    | 45 |
| 18年5月期    | 47,009 | 23,371 | 49.7   | 1,138    | 07 |

(注) ① 期末発行済株式数 18年11月中間期 20,536,320株 17年11月中間期 20,536,623株 18年5月期 20,536,431株  
 ② 期末自己株式数 18年11月中間期 889,228株 17年11月中間期 888,925株 18年5月期 889,117株

### 2. 19年5月期の業績予想(平成18年6月1日～平成19年5月31日)

|    | 売上高    | 経常利益   | 当期純利益  |
|----|--------|--------|--------|
| 通期 | 百万円    | 百万円    | 百万円    |
|    | 30,400 | △1,360 | △1,530 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) △74円50銭

### 3. 配当状況

・現金配当

|            | 1株当たり配当金(円) |       |       |
|------------|-------------|-------|-------|
|            | 中間期末        | 期末    | 年間    |
| 18年5月期     | 4.00        | 10.00 | 14.00 |
| 19年5月期(実績) | 4.00        | —     | 8.00  |
| 19年5月期(予想) | —           | 4.00  |       |

※ 上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

## 6. 中間財務諸表等

### (1) 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17年11月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年11月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年5月31日) |            |        |
|--------|----------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|-----------------------------------|------------|--------|
|        |          | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                           | 構成比<br>(%) |        |
| (資産の部) |          |                           |            |                           |            |                                   |            |        |
| I      |          | 流動資産                      |            |                           |            |                                   |            |        |
| 1      |          | 現金及び預金                    |            | 6,617                     |            | 2,472                             |            | 11,240 |
| 2      |          | 受取手形                      |            | 2,469                     |            | 1,911                             |            | 3,666  |
| 3      |          | 売掛金                       |            | 3,886                     |            | 5,099                             |            | 5,193  |
| 4      |          | 有価証券                      |            | 1,807                     |            | 2,009                             |            | 2,008  |
| 5      |          | たな卸資産                     |            | 11,984                    |            | 11,610                            |            | 8,166  |
| 6      |          | 金銭の信託                     |            | 1,400                     |            | 1,400                             |            | 1,400  |
| 7      |          | その他                       |            | 675                       |            | 588                               |            | 198    |
| 8      |          | 貸倒引当金                     |            | △40                       |            | △25                               |            | △55    |
|        |          | 流動資産合計                    |            | 28,800                    |            | 25,067                            |            | 31,817 |
|        |          |                           | 63.6       |                           | 63.1       |                                   | 67.7       |        |
| II     |          | 固定資産                      |            |                           |            |                                   |            |        |
| 1      | ※1       | 有形固定資産                    |            |                           |            |                                   |            |        |
| (1)    |          | 建物                        |            | 2,955                     |            | 2,767                             |            | 2,842  |
| (2)    |          | 機械及び装置                    |            | 1,504                     |            | 1,144                             |            | 1,245  |
| (3)    |          | 土地                        |            | 3,834                     |            | 3,661                             |            | 3,661  |
| (4)    |          | その他                       |            | 1,176                     |            | 8,626                             |            | 8,714  |
|        |          | 9,470                     | 20.9       | 1,051                     | 21.7       | 965                               | 18.5       |        |
| 2      |          | 無形固定資産                    |            | 165                       |            | 242                               |            | 170    |
|        |          |                           | 0.4        |                           | 0.6        |                                   | 0.4        |        |
| 3      |          | 投資その他の資産                  |            |                           |            |                                   |            |        |
| (1)    |          | 投資有価証券                    |            | 6,115                     |            | 4,882                             |            | 5,465  |
| (2)    | ※2       | その他                       |            | 804                       |            | 945                               |            | 889    |
| (3)    |          | 貸倒引当金                     |            | △67                       |            | 5,783                             |            | 6,307  |
|        |          | 6,852                     | 15.1       | △44                       | 14.6       | △47                               | 13.4       |        |
|        |          | 固定資産合計                    |            | 16,488                    |            | 14,652                            |            | 15,192 |
|        |          |                           | 36.4       |                           | 36.9       |                                   | 32.3       |        |
|        |          | 資産合計                      |            | 45,288                    |            | 39,719                            |            | 47,009 |
|        |          |                           | 100.0      |                           | 100.0      |                                   | 100.0      |        |

| 区分     | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年11月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年11月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年5月31日) |            |      |
|--------|----------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|-----------------------------------|------------|------|
|        |          | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                           | 構成比<br>(%) |      |
| (負債の部) |          |                           |            |                           |            |                                   |            |      |
| I      |          | 流動負債                      |            |                           |            |                                   |            |      |
| 1      |          |                           | 3,054      |                           | 2,604      |                                   | 8,302      |      |
| 2      |          |                           | 3,922      |                           | 3,573      |                                   | 5,112      |      |
| 3      |          |                           | 1,600      |                           | 1,600      |                                   | —          |      |
| 4      |          |                           | 36         |                           | 31         |                                   | 51         |      |
| 5      |          |                           | 9,219      |                           | 7,013      |                                   | 5,550      |      |
| 6      |          |                           | —          |                           | —          |                                   | 13         |      |
| 7      |          |                           | —          |                           | 0          |                                   | 0          |      |
| 8      |          |                           | 1,421      |                           | 753        |                                   | 1,478      |      |
|        |          |                           | 19,255     | 42.5                      | 15,576     | 39.2                              | 20,508     | 43.6 |
| II     |          | 固定負債                      |            |                           |            |                                   |            |      |
| 1      |          |                           | 2,478      |                           | 1,780      |                                   | 1,910      |      |
| 2      |          |                           | 87         |                           | 112        |                                   | 102        |      |
| 3      |          |                           | 1,237      |                           | 880        |                                   | 1,116      |      |
|        |          |                           | 3,803      | 8.4                       | 2,774      | 7.0                               | 3,129      | 6.7  |
|        |          |                           | 23,058     | 50.9                      | 18,350     | 46.2                              | 23,638     | 50.3 |
| (資本の部) |          |                           |            |                           |            |                                   |            |      |
| I      |          | 資本金                       |            |                           |            |                                   |            |      |
|        |          |                           | 5,233      | 11.6                      | —          | —                                 | —          | —    |
| II     |          | 資本剰余金                     |            |                           |            |                                   |            |      |
| 1      |          |                           | 4,794      |                           | —          |                                   | —          |      |
|        |          |                           | 4,794      | 10.6                      | —          | —                                 | —          | —    |
| III    |          | 利益剰余金                     |            |                           |            |                                   |            |      |
| 1      |          |                           | 561        |                           | —          |                                   | —          |      |
| 2      |          |                           | 10,971     |                           | —          |                                   | —          |      |
| 3      |          |                           | △552       |                           | —          |                                   | —          |      |
|        |          |                           | 10,979     | 24.2                      | —          | —                                 | —          | —    |
| IV     |          | その他有価証券<br>評価差額金          |            |                           |            |                                   |            |      |
|        |          |                           | 1,696      | 3.7                       | —          | —                                 | —          | —    |
| V      |          | 自己株式                      |            |                           |            |                                   |            |      |
|        |          |                           | △474       | △1.0                      | —          | —                                 | —          | —    |
|        |          |                           | 22,229     | 49.1                      | —          | —                                 | —          | —    |
|        |          |                           | 45,288     | 100.0                     | —          | —                                 | —          | —    |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年11月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年11月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年5月31日) |            |  |
|--------------------|----------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|-----------------------------------|------------|--|
|                    |          | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                           | 構成比<br>(%) |  |
| (純資産の部)            |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| I 株主資本             |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| 1 資本金              |          |                           | —          | 5,233                     |            | 5,233                             |            |  |
| 2 資本剰余金            |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| (1) 資本準備金          |          | —                         |            | 4,794                     |            | 4,794                             |            |  |
| 資本剰余金合計            |          |                           | —          | 4,794                     |            | 4,794                             |            |  |
| 3 利益剰余金            |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| (1) 利益準備金          |          | —                         |            | 561                       |            | 561                               |            |  |
| (2) その他利益剰余金       |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| 固定資産圧縮積立金          |          | —                         |            | 166                       |            | 166                               |            |  |
| 別途積立金              |          | —                         |            | 10,800                    |            | 10,800                            |            |  |
| 繰越利益剰余金            |          | —                         |            | △885                      |            | 768                               |            |  |
| 利益剰余金合計            |          |                           | —          | 10,641                    |            | 12,296                            |            |  |
| 4 自己株式             |          |                           | —          | △474                      |            | △474                              |            |  |
| 株主資本合計             |          |                           | —          | 20,195                    | 50.8       | 21,850                            | 46.5       |  |
| II 評価・換算差額等        |          |                           |            |                           |            |                                   |            |  |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          |                           | —          | 1,173                     |            | 1,521                             |            |  |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          |                           | —          | 1,173                     | 3.0        | 1,521                             | 3.2        |  |
| 純資産合計              |          |                           | —          | 21,369                    | 53.8       | 23,371                            | 49.7       |  |
| 負債純資産合計            |          |                           | —          | 39,719                    | 100.0      | 47,009                            | 100.0      |  |

## (2) 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17年6月1日<br>至 平成17年11月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日) |            |        |       |
|--------------------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|--------|-------|
|                                |          | 金額(百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)  | 百分比<br>(%) |        |       |
| I 売上高                          |          |   | 11,094     | 100.0                                     |            | 7,793  | 100.0      | 38,325 | 100.0 |
| II 売上原価                        |          |   | 8,890      | 80.1                                      |            | 6,559  | 84.2       | 31,188 | 81.4  |
| 売上総利益                          |          |   | 2,204      | 19.9                                      |            | 1,233  | 15.8       | 7,136  | 18.6  |
| III 販売費及び一般管理費                 |          |   | 3,146      | 28.4                                      |            | 2,678  | 34.3       | 6,233  | 16.2  |
| 営業利益または<br>営業損失(△)             |          |   | △941       | △8.5                                      |            | △1,444   | △18.5      | 902    | 2.4   |
| IV 営業外収益                       | ※1       |   | 164        | 1.5                                       |            | 122  | 1.6        | 210    | 0.5   |
| V 営業外費用                        | ※2       |   | 6          | 0.0                                       |            | 3  | 0.1        | 9      | 0.0   |
| 経常利益または<br>経常損失(△)             |          |   | △783       | △7.0                                      |            | △1,325   | △17.0      | 1,104  | 2.9   |
| VI 特別利益                        | ※3       |   | 3          | 0.0                                       |            | 31   | 0.4        | 167    | 0.4   |
| VII 特別損失                       | ※4       |   | 84         | 0.8                                       |            | 137  | 1.8        | 701    | 1.8   |
| 税引前当期純利益<br>または税引前中間<br>純損失(△) |          |   | △864       | △7.8                                      |            | △1,431   | △18.4      | 569    | 1.5   |
| 法人税、住民税<br>及び事業税               |          | 19  |            |   | 17         |  |            | 57     |       |
| 法人税等調整額                        |          | 2   | 21         | 0.2                                       | 0          | 17   | 0.2        | 0      | 57    |
| 当期純利益または<br>中間純損失(△)           |          |   | △886       | △8.0                                      |            | △1,449   | △18.6      | 512    | 1.3   |
| 前期繰越利益                         |          |   | 333        |   |            |  |            |        |       |
| 中間未処理損失(△)                     |          |   | △552       |   |            |  |            |        |       |

## (3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)

|                                   | 注記<br>番号 | 株主資本     |           |             |           |                   |           |             |             |      |            |
|-----------------------------------|----------|----------|-----------|-------------|-----------|-------------------|-----------|-------------|-------------|------|------------|
|                                   |          | 資本金      | 資本剰余金     |             |           | 利益剰余金             |           |             |             | 自己株式 | 株主資本<br>合計 |
|                                   |          |          | 資本<br>準備金 | 資本剰余<br>金合計 | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金          |           |             | 利益剰余<br>金合計 |      |            |
|                                   |          |          |           |             |           | 固定資産<br>圧縮<br>積立金 | 別途<br>積立金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |      |            |
|                                   |          | 金額 (百万円) |           |             |           |                   |           |             |             |      |            |
| 平成18年5月31日残高                      |          | 5,233    | 4,794     | 4,794       | 561       | 166               | 10,800    | 768         | 12,296      | △474 | 21,850     |
| 中間会計期間中の変動額                       |          |          |           |             |           |                   |           |             |             |      |            |
| 剰余金の配当                            |          |          |           |             |           |                   |           | △205        | △205        |      | △205       |
| 中間純損失                             |          |          |           |             |           |                   |           | △1,449      | △1,449      |      | △1,449     |
| 自己株式の取得                           |          |          |           |             |           |                   |           |             |             | △0   | △0         |
| 株主資本以外の項目の<br>中間会計期間中の変動額<br>(純額) |          |          |           |             |           |                   |           |             |             |      |            |
| 中間会計期間中の変動額合計                     |          |          |           |             |           |                   |           | △1,654      | △1,654      | △0   | △1,654     |
| 平成18年11月30日残高                     |          | 5,233    | 4,794     | 4,794       | 561       | 166               | 10,800    | △885        | 10,641      | △474 | 20,195     |

|                               | 注記<br>番号 | 評価・換算差額等             |                | 純資産合計  |
|-------------------------------|----------|----------------------|----------------|--------|
|                               |          | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |
|                               |          | 金額 (百万円)             |                |        |
| 平成18年5月31日残高                  |          | 1,521                | 1,521          | 23,371 |
| 中間会計期間中の変動額                   |          |                      |                |        |
| 剰余金の配当                        |          |                      |                | △205   |
| 中間純損失                         |          |                      |                | △1,449 |
| 自己株式の取得                       |          |                      |                | △0     |
| 株主資本以外の項目の中間<br>会計期間中の変動額(純額) |          | △347                 | △347           | △347   |
| 中間会計期間中の変動額合計                 |          | △347                 | △347           | △2,002 |
| 平成18年11月30日残高                 |          | 1,173                | 1,173          | 21,369 |

前事業年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

|                         | 注記<br>番号 | 株主資本     |           |                 |           |                   |           |             |             |      |            |
|-------------------------|----------|----------|-----------|-----------------|-----------|-------------------|-----------|-------------|-------------|------|------------|
|                         |          | 資本金      | 資本剰余金     |                 |           | 利益剰余金             |           |             |             | 自己株式 | 株主資本<br>合計 |
|                         |          |          | 資本<br>準備金 | 資本<br>剰余金合<br>計 | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金          |           |             | 利益剰余<br>金合計 |      |            |
|                         |          |          |           |                 |           | 固定資産<br>圧縮<br>積立金 | 別途<br>積立金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |      |            |
|                         |          | 金額 (百万円) |           |                 |           |                   |           |             |             |      |            |
| 平成17年5月31日残高            |          | 5,233    | 4,794     | 4,794           | 561       | 176               | 10,800    | 410         | 11,948      | △474 | 21,502     |
| 事業年度中の変動額               |          |          |           |                 |           |                   |           |             |             |      |            |
| 剰余金の配当                  |          |          |           |                 |           |                   |           | △164        | △164        |      | △164       |
| 当期純利益                   |          |          |           |                 |           |                   |           | 512         | 512         |      | 512        |
| 自己株式の取得                 |          |          |           |                 |           |                   |           |             |             | △0   | △0         |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(前期分)       |          |          |           |                 |           | △5                |           | 5           |             |      | —          |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(当期分)       |          |          |           |                 |           | △4                |           | 4           |             |      | —          |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |          |          |           |                 |           |                   |           |             |             |      |            |
| 事業年度中の変動額合計             |          |          |           |                 |           | △10               |           | 358         | 347         | △0   | 347        |
| 平成18年5月31日残高            |          | 5,233    | 4,794     | 4,794           | 561       | 166               | 10,800    | 768         | 12,296      | △474 | 21,850     |

|                         | 注記<br>番号 | 評価・換算差額等             |                | 純資産合計  |
|-------------------------|----------|----------------------|----------------|--------|
|                         |          | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |
|                         |          | 金額 (百万円)             |                |        |
| 平成17年5月31日残高            |          | 1,081                | 1,081          | 22,584 |
| 事業年度中の変動額               |          |                      |                |        |
| 剰余金の配当                  |          |                      |                | △164   |
| 当期純利益                   |          |                      |                | 512    |
| 自己株式の取得                 |          |                      |                | △0     |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(前期分)       |          |                      |                | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(当期分)       |          |                      |                | —      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |          | 440                  | 440            | 440    |
| 事業年度中の変動額合計             |          | 440                  | 440            | 787    |
| 平成18年5月31日残高            |          | 1,521                | 1,521          | 23,371 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

|                 | 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)  |
|-----------------|--|---|---|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <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によっております。<br/>その他有価証券時価のあるもの<br/>…中間決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。<br/>時価のないもの<br/>…移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) たな卸資産<br/>主に、先入先出法による原価法によっております。</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/><br/>その他有価証券時価のあるもの<br/>…中間決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同左</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/><br/>その他有価証券時価のあるもの<br/>…決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法及び定額法によっております。<br/>建物……定率法及び定額法<br/>その他…定率法<br/>(平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)については、定額法を採用しております。)<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物<br/>3～50年<br/>機械及び装置<br/>2～17年</p> <p>(2) 無形固定資産及び長期前払費用<br/>定額法によっております。<br/>なお、ソフトウェア(自社利用分)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産及び長期前払費用<br/>同左</p>   | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産及び長期前払費用<br/>同左</p>   |
| 3 引当金の計上基準      | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見積額を計上しております。</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>   |



|                                   | 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)   |
|-----------------------------------|--|---|--|
|                                   | <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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。<br/>数理計算上の差異については、発生年度末に全額損益処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支給に備えるため、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>(2) 役員賞与引当金<br/>役員に対する賞与の支払に備えて、役員賞与支給見込額を計上しております。<br/>なお、役員に対する賞与は通期の業績を基礎として算定しており、中間会計期間において合理的に見積ることが困難なため、費用処理しておりません。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(2) 役員賞与引当金<br/>役員に対する賞与の支払に備えて、役員賞与支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>数理計算上の差異については、発生年度に全額損益処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |
| 4 リース取引の処理方法                      | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左  | 同左   |
| 5 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理税抜方式によっております。<br>なお、「仮払消費税等」及び「仮受消費税等」は相殺のうえ流動資産の「その他」に含めて表示しております。   | 消費税等の会計処理<br>同左   | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   |

会計処理の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)  |
|---|---|---|
|   |   | <p>(役員賞与に関する会計基準)<br/>                     当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、役員賞与については、従来、利益処分により株主総会の決議を経て未処分利益の減少として処理しておりましたが、当事業年度より発生時に費用処理しております。</p> <p>この結果、従来の方法と比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ13百万円減少しております。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)<br/>                     当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>従来「資本の部」の合計に相当する金額は23,371百万円であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における「貸借対照表」の「純資産の部」については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準等の一部改正)<br/>                     当事業年度より、改正後の「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準」(企業会計基準第1号 平成17年12月27日最終改正)及び「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第2号 平成17年12月27日最終改正)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成17年11月30日)     | 当中間会計期間末<br>(平成18年11月30日)  | 前事業年度末<br>(平成18年5月31日)   |
|-------------------------------|--|--|
| ※1 有形固定資産減価償却累計額<br>13,145百万円 | ※1 有形固定資産減価償却累計額<br>13,583百万円  | ※1 有形固定資産減価償却累計額<br>13,412百万円  |
| _____                         | ※2 担保資産<br>下記の資産はPFI事業を営む当社出資会社の借入金の担保に供しております。<br>投資その他の資産<br>その他(関係会社株式)<br>1百万円 | ※2 担保資産<br>下記の資産はPFI事業を営む当社出資会社の借入金の担保に供しております。<br>投資その他の資産<br>その他(関係会社株式)<br>1百万円 |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自平成17年6月1日<br>至平成17年11月30日)   | 当中間会計期間<br>(自平成18年6月1日<br>至平成18年11月30日)                                | 前事業年度<br>(自平成17年6月1日<br>至平成18年5月31日)                             |
|---|--|--|
| ※1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 3百万円<br>受取配当金 116百万円<br>有価証券売却益 35百万円   | ※1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 7百万円<br>受取配当金 103百万円                             | ※1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 9百万円<br>受取配当金 149百万円<br>有価証券売却益 35百万円      |
| ※2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 1百万円  | ※2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 1百万円   | ※2 営業外費用の主要項目<br>支払利息 6百万円                                       |
| ※3 特別利益の主要項目<br>貸倒引当金 3百万円<br>戻入益   | ※3 特別利益の主要項目<br>貸倒引当金 31百万円<br>戻入益                                     | ※3 特別利益の主要項目<br>有価証券売却益 165百万円<br>貸倒引当金 1百万円<br>戻入益              |
| ※4 特別損失の主要項目<br>たな卸資産 8百万円<br>評価損<br>操業度差異 66百万円<br><br>(操業度差異)<br>新規事業の生産が低水準にあり、低操業の状態が継続しているために発生した非原価性の原価差額であります。 | ※4 特別損失の主要項目<br>たな卸資産 15百万円<br>評価損<br>操業度差異 96百万円<br><br>(操業度差異)<br>同左 | ※4 特別損失の主要項目<br>操業度差異 156百万円<br>減損損失 475百万円<br><br>(操業度差異)<br>同左 |

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)   |               |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
|---|---|--|---------------|----|----|---------------|---------|------|----|-----|----------|---|----|----|----|---------------|---------|---------------|--------|-----|----|----|----------|----|
|   |   | <p>(減損損失)<br/>当事業年度において、当社は事業及び製造工程の関連性により資産のグルーピングを行い、また遊休資産については個別に、減損損失の認識の判定をしております。<br/>この結果、以下の資産について減損損失を特別損失に計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="1010 571 1369 736"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">茨城県水戸市他</td> <td rowspan="2">遊休資産</td> <td>土地</td> <td>172</td> </tr> <tr> <td>その他の固定資産</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table> <p>当該資産は営業店の統合により遊休となったものであります。回収可能価額は正味売却価額を使用し、土地については路線価等により評価し、その他の固定資産については、回収可能価額がほとんど無いことから備忘価額で評価しております。</p> <table border="1" data-bbox="1010 1048 1369 1243"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">静岡県富士市他</td> <td rowspan="3">グリッドコアパネル製造設備</td> <td>機械及び装置</td> <td>240</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>その他の固定資産</td> <td>29</td> </tr> </tbody> </table> <p>グリッドコア事業については、現在の生産・販売体制に基づき計算される将来のキャッシュ・フローがマイナスとなることが予測されるため、上記の資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しました。<br/>当資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを5.6%で割り引いて算定しております。</p> | 場所            | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 茨城県水戸市他 | 遊休資産 | 土地 | 172 | その他の固定資産 | 6 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 静岡県富士市他 | グリッドコアパネル製造設備 | 機械及び装置 | 240 | 建物 | 27 | その他の固定資産 | 29 |
| 場所  | 用途  | 種類   | 減損損失<br>(百万円) |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
| 茨城県水戸市他                                   | 遊休資産                                      | 土地   | 172           |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
|   |   | その他の固定資産   | 6             |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
| 場所  | 用途  | 種類   | 減損損失<br>(百万円) |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
| 静岡県富士市他                                   | グリッドコアパネル製造設備                             | 機械及び装置   | 240           |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
|   |   | 建物   | 27            |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |
|   |   | その他の固定資産   | 29            |    |    |               |         |      |    |     |          |   |    |    |    |               |         |               |        |     |    |    |          |    |

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)      |
|--|---|---|
| ※5 当社が営む「水道用・環境衛生用機器事業」における売上高は、上半期に比べ下半期に完成・納入する工事・製品の割合が大きいため、事業年度の上半期の売上高及び営業費用と下半期の売上高及び営業費用の間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。 | ※5 同左                                       | —   |
| ※6 減価償却実施額<br>有形固定資産 388百万円<br>無形固定資産 31百万円  | ※6 減価償却実施額<br>有形固定資産 327百万円<br>無形固定資産 33百万円 | ※6 減価償却実施額<br>有形固定資産 810百万円<br>無形固定資産 62百万円 |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加  | 減少 | 当中間会計期間末 |
|---------|---------|-----|----|----------|
| 普通株式(株) | 889,117 | 111 | —  | 889,228  |

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 111株

前事業年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加  | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-----|----|---------|
| 普通株式(株) | 888,689 | 428 | —  | 889,117 |

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 428株

①リース取引関係

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成17年11月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成18年11月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日) |
|---|---|--|
| オペレーティング・リース取引に係る注記                       | オペレーティング・リース取引に係る注記                       | オペレーティング・リース取引に係る注記                    |
| 未経過リース料                                   | 未経過リース料                                   | 未経過リース料                                |
| 1年以内 28百万円                                | 1年以内 22百万円                                | 1年以内 28百万円                             |
| 1年超 31百万円                                 | 1年超 5百万円                                  | 1年超 17百万円                              |
| 合計 60百万円                                  | 合計 28百万円                                  | 合計 45百万円                               |

②有価証券関係

前中間会計期間末(平成17年11月30日)、当中間会計期間末(平成18年11月30日)及び前事業年度末(平成18年5月31日)

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。

③1株当たり情報

中間連結財務諸表を作成しているため、注記事項の記載を省略しております。