

平成 17 年 2 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）および中間業績予想の修正

平成 16 年 7 月 9 日

会社名 MORESCO（登記社名 株式会社松村石油研究所）（コード番号：5018 登録銘柄）
（URL <http://www.moresco.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 取締役社長 中野 正徳 TEL：(078) 303 9010
責任者役職・氏名 取締役総務部長 山本 次男

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

（内容）

・たな卸資産の計上基準・・・四半期におけるたな卸資産のたな卸高は、実地たな卸を行わず、前連結会計年度に係る実地たな卸高を基礎として、帳簿たな卸により算定しております。

・法人税等の計上基準・・・法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成 17 年 2 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 3 月 1 日～平成 16 年 5 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

（単位：百万円未満四捨五入）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 2 月期第 1 四半期	2,380	(13.7)	198	()	186	()	106	()
16 年 2 月期第 1 四半期	2,094	()	()	()	()	()	()	()
(参考)16 年 2 月期	8,805		471		395		234	

	1 株当たり四半期（当期）純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益
	円 銭	円 銭
17 年 2 月期第 1 四半期	162 63	
16 年 2 月期第 1 四半期		
(参考)16 年 2 月期	364 33	

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

2. 前年同四半期につきましては、四半期決算を行っていないため、売上高以外の項目につきましては記載しておりません。また、前年同四半期との比較についても行っておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 1 四半期の業績は売上高が 2,380 百万円(前年同期比 13.7%増)となりました。国内景気の回復基調やアジア経済の前年に続く活況を受けて、国内売上で前年同期比 8.5%増、海外売上で前年同期比 72.3%増の売上となりました。

また、利益面では、営業利益は 198 百万円、経常利益は 186 百万円、当期純利益は 106 百万円となりました。当期業績予想値に対する進捗率は、売上高 24.6%、経常利益 34.4%、当期純利益 34.2%であります。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（単位：百万円未満四捨五入）

	総資産	株主資本	株主資本比率	1 株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17 年 2 月期第 1 四半期	8,346	1,939	23.3	2,981 24
16 年 2 月期第 1 四半期				
(参考)16 年 2 月期	8,373	1,887	22.5	2,887 58

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期の財政状態は以下のとおりであります。

総資産は前期末に比べて27百万円減少し8,346百万円、株主資本は52百万円増加し1,939百万円、株主資本比率は0.8ポイント増加し23.3%となりました。

流動資産は前期末に比べて増減はありません。受取手形及び売掛金の92百万円の減少に対し、現金及び預金ほかで92百万円の増加となりました。固定資産は前期末に比べて28百万円減少しております。

一方、負債は前期末に比べて82百万円減少しております。支払手形及び買掛金が52百万円、有利子負債が150百万円それぞれ減少し、賞与引当金ほかで120百万円増加しました。

3. 平成17年2月期連結中間業績予想の修正（平成16年3月1日～平成16年8月31日）

（単位：百万円未満四捨五入）

	売上高	経常利益	中間純利益
今回修正予想（A）	4,827	337	204
前回発表予想（B）	4,705	219	119
増減額（A - B）	122	118	85
増減率	2.6%	53.9%	71.4%
（参考） 前期実績（平成16年2月中間期）	4,232	155	86

（前回発表日 平成16年4月15日）

[業績予想に関する定性的情報等]

平成17年2月期の中間連結業績につきましては、連結業績予想を売上高122百万円（当初予想比2.6%増）、経常利益118百万円（当初予想比53.9%増）、中間純利益85百万円（当初予想比71.4%増）それぞれ上方修正いたしました。前回発表予想に対して売上高は微増にとどまるものの、利益面では大幅増が見込まれます。これは主に高付加価値製品の予想を上回る好調によるものであります。

なお、通期につきましては、原材料価格の動向や景気の先行き等現時点では不透明な要素が多いため通期業績予想は平成16年度中間決算発表時にあらためて発表させていただきます。

4. 平成17年2月期個別中間業績予想の修正（平成16年3月1日～平成16年8月31日）

（単位：百万円未満四捨五入）

	売上高	経常利益	中間純利益
今回修正予想（A）	4,231	263	163
前回発表予想（B）	4,127	154	91
増減額（A - B）	104	109	72
増減率	2.5%	70.8%	79.1%
（参考） 前期実績（平成16年2月中間期）	3,792	126	77

（前回発表日 平成16年4月15日）

[業績予想に関する定性的情報等]

平成17年2月期個別中間業績につきましては、個別業績予想を売上高104百万円（当初予想比2.5%増）、経常利益109百万円（当初予想比70.8%増）、中間純利益72百万円（当初予想比79.1%増）それぞれ上方修正いたしました。主な要因は、連結業績予想での要因と同様であります。

() 上記の業績につきましては、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ます。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可能性があります。

添付資料

（要約）四半期連結貸借対照表、（要約）四半期連結損益計算書、（要約）四半期連結剰余金計算書

以上

【添付資料】

5. 四半期連結財務諸表等

(1) 四半期連結財務諸表

(要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当第1四半期連結会計期間末 (平成16年5月31日)		前連結会計年度 (平成16年2月29日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%
流動資産				
1. 現金及び預金	293,810		229,448	
2. 受取手形及び売掛金	2,238,255		2,329,769	
3. たな卸資産	974,435		971,608	
4. 繰延税金資産	111,037		111,119	
5. その他	65,882		42,859	
貸倒引当金	2,633		4,616	
流動資産合計	3,680,785	44.1	3,680,187	44.0
固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物及び構築物	1,248,590		1,257,642	
(2) 機械装置及び運搬具	707,688		722,609	
(3) 土地	1,889,200		1,889,535	
(4) その他	202,602	4,048,079	204,921	4,074,707
2. 無形固定資産		27,030		29,896
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	284,595		273,820	
(2) 繰延税金資産	197,455		203,455	
(3) その他	120,333		123,204	
貸倒引当金	11,920	590,463	11,932	588,547
固定資産合計		4,665,571		4,693,150
資産合計		8,346,357		8,373,337
		100.0		100.0

(単位：千円)

科 目	当第1四半期連結会計期間末 (平成16年5月31日)		前連結会計年度 (平成16年2月29日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%
流動負債				
1. 支払手形及び買掛金	1,399,340		1,451,238	
2. 短期借入金	1,561,480		1,807,077	
3. 未払法人税等	81,509		127,507	
4. 賞与引当金	355,475		233,132	
5. その他	439,216		406,644	
流動負債合計	3,837,019	46.0	4,025,597	48.1
固定負債				
1. 社債	300,000		300,000	
2. 長期借入金	939,520		843,912	
3. 退職給付引当金	1,179,159		1,169,373	
4. 役員退職慰労引当金	64,133		62,522	
5. 連結調整勘定	5,097		5,560	
6. その他	46,300		46,594	
固定負債合計	2,534,210	30.3	2,427,962	29.0
負債合計	6,371,229	76.3	6,453,559	77.1
(少数株主持分)				
少数株主持分	36,162	0.4	32,836	0.4
(資本の部)				
資本金	376,500	4.5	376,500	4.5
資本剰余金	164,775	2.0	164,775	2.0
利益剰余金	1,400,001	16.8	1,353,081	16.1
その他有価証券評価差額金	23,492	0.3	15,208	0.2
為替換算調整勘定	23,760	0.3	22,623	0.3
自己株式	2,043	0.0	-	-
資本合計	1,938,966	23.3	1,886,941	22.5
負債、少数株主持分及び資本合計	8,346,357	100.0	8,373,337	100.0

(要約)四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当第1四半期連結会計期間 〔自平成16年3月1日 至平成16年5月31日〕		前連結会計年度 〔自平成15年3月1日 至平成16年2月29日〕	
		金 額	百分比	金 額	百分比
売上高		2,380,304	100.0	8,805,374	100.0
売上原価		1,489,847	62.6	5,571,991	63.3
売上総利益		890,457	37.4	3,233,383	36.7
販売費及び一般管理費		692,278	29.1	2,761,971	31.3
営業利益		198,178	8.3	471,413	5.4
営業外収益					
1. 受取利息		326		883	
2. 受取配当金		2,777		3,670	
3. 連結調整勘定償却額		1,435		3,134	
4. その他		1,622	0.3	26,896	0.4
営業外費用					
1. 支払利息		8,958		41,401	
2. 持分法による投資損失		2,183		17,267	
3. その他		6,809	0.8	52,637	1.3
経常利益		186,388	7.8	394,689	4.5
特別利益					
1. 固定資産受入益		-	-	7,364	0.1
税金等調整前第1四半期 (当期)純利益		186,388	7.8	402,054	4.6
法人税、住民税及び事業税		72,672		203,519	
法人税等調整額		-	3.1	47,548	1.8
少数株主利益		8,037	0.3	12,046	0.1
第1四半期(当期)純利益		105,679	4.4	234,035	2.7

(要約)四半期連結剰余金計算書

(単位:千円)

科 目	当第1四半期連結会計期間		前連結会計年度	
	〔自平成16年3月1日 至平成16年5月31日〕		〔自平成15年3月1日 至平成16年2月29日〕	
	金 額		金 額	
(資本剰余金の部)				
資本剰余金期首残高		164,775		40,250
資本剰余金増加高				
1. 増資による新株発行	-	-	124,525	124,525
資本剰余金期末残高		164,775		164,775
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高		1,353,081		1,164,065
利益剰余金増加高				
1. 第1四半期(当期)純利益	105,679	105,679	234,035	234,035
利益剰余金減少高				
1. 配当金	48,750		36,000	
2. 役員賞与	10,009	58,759	9,020	45,020
利益剰余金期末残高		1,400,001		1,353,081