

# 平成17年2月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年10月14日

会社名 MORESCO (登記社名 株式会社松村石油研究所) 登録銘柄  
 コード番号 5018 本社所在都道府県 兵庫県  
 (URL <http://www.moresco.co.jp>)  
 代表者 役職名 取締役社長  
 氏名 中野 正徳  
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務部長  
 氏名 山本 次男 TEL (078) 303 - 9010  
 決算取締役会開催日 平成16年10月14日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日 単元株制度採用の有無 有 (1単元100株)

## 1. 16年8月中間期の業績 (平成16年3月1日～平成16年8月31日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を四捨五入し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  | %       |
| 16年8月中間期 | 4,227 | (11.5) | 312  | (135.2) | 312  | (147.0) |
| 15年8月中間期 | 3,792 | (9.3)  | 133  | (332.7) | 126  | (374.3) |
| 16年2月期   | 7,876 |        | 367  |         | 318  |         |

|          | 中間(当期)純利益 |         | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|-----------|---------|----------------|----|
|          | 百万円       | %       | 円              | 銭  |
| 16年8月中間期 | 201       | (162.1) | 309            | 53 |
| 15年8月中間期 | 77        | (249.0) | 127            | 88 |
| 16年2月期   | 203       |         | 318            | 19 |

(注) 1. 期中平均株式数 16年8月中間期 649,764株 15年8月中間期 600,000株 16年2月期 614,891株  
 2. 会計処理の方法の変更 無  
 3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況 (注) 記載金額は百万円未満を四捨五入して表示しております。

|          | 1株当たり中間配当金 |    | 1株当たり年間配当金 |    |
|----------|------------|----|------------|----|
|          | 円          | 銭  | 円          | 銭  |
| 16年8月中間期 | 0          | 00 |            |    |
| 15年8月中間期 | 0          | 00 |            |    |
| 16年2月期   |            |    | 75         | 00 |

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を四捨五入して表示しております。

|          | 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       |
| 16年8月中間期 | 8,011 | 1,944 | 24.3   | 2,991 43  |
| 15年8月中間期 | 7,806 | 1,455 | 18.6   | 2,424 25  |
| 16年2月期   | 7,905 | 1,793 | 22.7   | 2,746 22  |

(注) 1. 期末発行済株式数 16年8月中間期 649,704株 15年8月中間期 600,000株 16年2月期 650,000株  
 2. 期末自己株式数 16年8月中間期 296株 15年8月中間期 0株 16年2月期 0株

## 2. 17年2月期の業績予想 (平成16年3月1日～平成17年2月28日)

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |       |
|-----|-------|------|-------|------------|-------|
|     |       |      |       | 期末         |       |
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   | 円 銭        | 円 銭   |
| 通 期 | 8,890 | 570  | 370   | 75 00      | 75 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 557円87銭

業績予想は本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。実際の業績は、今後様々な要因により予想数値と異なる結果となる可能性があります。

## 中間財務諸表

### 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目   | 前中間会計期間末<br>(平成15年8月31日) |       | 当中間会計期間末<br>(平成16年8月31日) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年2月29日) |       |
|--------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
|              | 金 額                      | 構成比   | 金 額                      | 構成比   | 金 額                               | 構成比   |
| (資産の部)       |                          | %     |                          | %     |                                   | %     |
| 流動資産         |                          |       |                          |       |                                   |       |
| 1. 現金及び預金    | 149,535                  |       | 104,530                  |       | 141,053                           |       |
| 2. 受取手形 6    | 352,988                  |       | 347,893                  |       | 374,933                           |       |
| 3. 売掛金       | 1,637,414                |       | 1,840,135                |       | 1,767,718                         |       |
| 4. たな卸資産     | 930,900                  |       | 895,329                  |       | 890,726                           |       |
| 5. 繰延税金資産    | 94,901                   |       | 114,387                  |       | 90,202                            |       |
| 6. その他       | 94,571                   |       | 126,240                  |       | 74,455                            |       |
| 貸倒引当金        | 1,573                    |       |                          |       | 1,687                             |       |
| 流動資産合計       | 3,258,739                | 41.7  | 3,428,515                | 42.8  | 3,337,403                         | 42.2  |
| 固定資産         |                          |       |                          |       |                                   |       |
| (1) 有形固定資産 1 |                          |       |                          |       |                                   |       |
| 1. 建物 2      | 1,163,595                |       | 1,124,123                |       | 1,132,807                         |       |
| 2. 機械及び装置 2  | 671,704                  |       | 670,179                  |       | 688,756                           |       |
| 3. 土地 2      | 1,779,660                |       | 1,785,110                |       | 1,785,109                         |       |
| 4. その他 2,3   | 242,710                  |       | 275,714                  |       | 245,206                           |       |
| 有形固定資産合計     | 3,857,670                |       | 3,855,126                |       | 3,851,880                         |       |
| (2) 無形固定資産   | 43,169                   |       | 24,413                   |       | 28,281                            |       |
| (3) 投資その他の資産 |                          |       |                          |       |                                   |       |
| 1. 投資有価証券 2  | 160,322                  |       | 192,578                  |       | 178,498                           |       |
| 2. 関係会社株式    | 233,032                  |       | 233,133                  |       | 233,032                           |       |
| 3. 繰延税金資産    | 128,966                  |       | 165,610                  |       | 148,993                           |       |
| 4. その他       | 136,471                  |       | 123,634                  |       | 138,999                           |       |
| 貸倒引当金        | 11,952                   |       | 11,920                   |       | 11,954                            |       |
| 投資その他の資産合計   | 646,841                  |       | 703,035                  |       | 687,570                           |       |
| 固定資産合計       | 4,547,681                | 58.3  | 4,582,574                | 57.2  | 4,567,732                         | 57.8  |
| 資産合計         | 7,806,420                | 100.0 | 8,011,089                | 100.0 | 7,905,135                         | 100.0 |

(注) 当社の財務諸表に掲記される科目、その他の事項の金額については、従来、千円未満を切捨て表示していましたが、当中間会計期間より千円未満を四捨五入での表示に変更しております。  
なお、前中間会計期間および前事業年度については、従来どおり千円未満を切捨て表示しております。

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目           | 前中間会計期間末<br>(平成15年8月31日) |           |       | 当中間会計期間末<br>(平成16年8月31日) |       |           | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年2月29日) |     |   |
|----------------------|--------------------------|-----------|-------|--------------------------|-------|-----------|-----------------------------------|-----|---|
|                      | 金 額                      | 構成比       | %     | 金 額                      | 構成比   | %         | 金 額                               | 構成比 | % |
| (負債の部)               |                          |           | %     |                          |       | %         |                                   |     | % |
| 流動負債                 |                          |           |       |                          |       |           |                                   |     |   |
| 1. 支払手形              | 6                        | 182,194   |       | 156,472                  |       | 166,994   |                                   |     |   |
| 2. 買掛金               | 2                        | 1,097,202 |       | 1,196,571                |       | 1,153,943 |                                   |     |   |
| 3. 短期借入金             | 2                        | 2,180,000 |       | 1,160,000                |       | 1,480,000 |                                   |     |   |
| 4. 1年以内返済予定<br>長期借入金 | 2                        | 226,446   |       | 261,080                  |       | 229,876   |                                   |     |   |
| 5. 1年以内償還予定<br>社債    | 2                        | -         |       | 300,000                  |       | -         |                                   |     |   |
| 6. 未払法人税等            |                          | 66,605    |       | 153,893                  |       | 106,643   |                                   |     |   |
| 7. 賞与引当金             |                          | 180,598   |       | 208,010                  |       | 190,657   |                                   |     |   |
| 8. その他               | 5                        | 558,771   |       | 610,349                  |       | 513,140   |                                   |     |   |
| 流動負債合計               |                          | 4,491,819 | 57.6  | 4,046,375                | 50.5  | 3,841,256 | 48.6                              |     |   |
| 固定負債                 |                          |           |       |                          |       |           |                                   |     |   |
| 1. 社債                | 2                        | 300,000   |       | -                        |       | 300,000   |                                   |     |   |
| 2. 長期借入金             | 2                        | 459,735   |       | 874,270                  |       | 843,912   |                                   |     |   |
| 3. 退職給付引当金           |                          | 1,008,677 |       | 1,041,035                |       | 1,031,203 |                                   |     |   |
| 4. 役員退職慰労引当金         |                          | 43,550    |       | 57,220                   |       | 48,104    |                                   |     |   |
| 5. その他               |                          | 48,083    |       | 48,646                   |       | 48,083    |                                   |     |   |
| 固定負債合計               |                          | 1,860,047 | 23.8  | 2,021,171                | 25.2  | 2,271,304 | 28.7                              |     |   |
| 負債合計                 |                          | 6,351,866 | 81.4  | 6,067,546                | 75.7  | 6,112,560 | 77.3                              |     |   |
| (資本の部)               |                          |           |       |                          |       |           |                                   |     |   |
| 資本金                  |                          | 300,000   | 3.8   | 376,500                  | 4.7   | 376,500   | 4.8                               |     |   |
| 資本剰余金                |                          |           |       |                          |       |           |                                   |     |   |
| 1. 資本準備金             |                          | 40,250    |       | 164,775                  |       | 164,775   |                                   |     |   |
| 資本剰余金合計              |                          | 40,250    | 0.5   | 164,775                  | 2.1   | 164,775   | 2.1                               |     |   |
| 利益剰余金                |                          |           |       |                          |       |           |                                   |     |   |
| 1. 利益準備金             |                          | 75,000    |       | 75,000                   |       | 75,000    |                                   |     |   |
| 2. 任意積立金             |                          | 840,196   |       | 828,146                  |       | 840,196   |                                   |     |   |
| 3. 中間(当期)未処分利益       |                          | 194,174   |       | 477,522                  |       | 320,628   |                                   |     |   |
| 利益剰余金合計              |                          | 1,109,370 | 14.2  | 1,380,669                | 17.2  | 1,235,825 | 15.6                              |     |   |
| その他有価証券評価差額金         |                          | 4,933     | 0.1   | 23,641                   | 0.3   | 15,475    | 0.2                               |     |   |
| 自己株式                 |                          | -         | -     | 2,043                    | 0.0   | -         | -                                 |     |   |
| 資本合計                 |                          | 1,454,554 | 18.6  | 1,943,542                | 24.3  | 1,792,575 | 22.7                              |     |   |
| 負債・資本合計              |                          | 7,806,420 | 100.0 | 8,011,089                | 100.0 | 7,905,135 | 100.0                             |     |   |

中間損益計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目   | 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日) |        |     | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日) |         |     | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日) |         |     |
|--------------|--|--------|-----|--|---------|-----|--|---------|-----|
|              | 金 額                                      | 百分比    | %   | 金 額                                      | 百分比     | %   | 金 額  | 百分比     | %   |
| 売上高          | 3,791,621                                | 100.0  |     | 4,227,275                                | 100.0   |     | 7,875,866  | 100.0   |     |
| 売上原価         | 2,594,254                                | 68.4   |     | 2,808,816                                | 66.4    |     | 5,391,293  | 68.5    |     |
| 売上総利益        | 1,197,367                                | 31.6   |     | 1,418,458                                | 33.6    |     | 2,484,572  | 31.5    |     |
| 販売費及び一般管理費   | 1,064,659                                | 28.1   |     | 1,106,380                                | 26.2    |     | 2,117,457  | 26.9    |     |
| 営業利益         | 132,707                                  | 3.5    |     | 312,078                                  | 7.4     |     | 367,114  | 4.6     |     |
| 営業外収益 1      | 26,153                                   | 0.7    |     | 32,771                                   | 0.8     |     | 40,110   | 0.5     |     |
| 営業外費用 2      | 32,401                                   | 0.9    |     | 32,498                                   | 0.8     |     | 89,348   | 1.1     |     |
| 経常利益         | 126,460                                  | 3.3    |     | 312,350                                  | 7.4     |     | 317,877  | 4.0     |     |
| 特別利益         | -  | -      |     | -  | -       |     | 7,364  | 0.1     |     |
| 税引前中間(当期)純利益 | 126,460                                  | 3.3    |     | 312,350                                  | 7.4     |     | 325,241  | 4.1     |     |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,061                                   |        |     | 157,941                                  |         |     | 165,349  |         |     |
| 法人税等調整額      | 20,329                                   | 49,731 | 1.3 | 46,715                                   | 111,227 | 2.6 | 43,291   | 122,058 | 1.5 |
| 中間(当期)純利益    | 76,728                                   | 2.0    |     | 201,124                                  | 4.8     |     | 203,182  | 2.6     |     |
| 前期繰越利益       | 117,446                                  |        |     | 276,399                                  |         |     | 117,446  |         |     |
| 中間(当期)未処分利益  | 194,174                                  |        |     | 477,522                                  |         |     | 320,628  |         |     |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 期 別<br>項 目            | 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)   |
|-----------------------|--|---|--|
| 1. 資産の評価基準および<br>評価方法 | <p>(1)有価証券<br/>子会社株式および関連会社<br/>株式<br/>移動平均法による原価法<br/>其他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間期末日の市場価格等<br/>による時価法(評価差額は<br/>全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)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2)デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3)たな卸資産<br/>製品、半製品および原材料<br/>総平均原価法による低価<br/>法<br/>貯蔵品<br/>最終仕入原価法による低<br/>価法</p>       | <p>(1)有価証券<br/>子会社株式および関連会社<br/>株式<br/>同左<br/>其他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2)デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3)たな卸資産<br/>製品、半製品および原材料<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> | <p>(1)有価証券<br/>子会社株式および関連会社<br/>株式<br/>同左<br/>其他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等によ<br/>る時価法(評価差額は全部資<br/>本直入法により処理し、売<br/>却原価は移動平均法により<br/>算定)<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2)デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3)たな卸資産<br/>製品、半製品および原材料<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の<br>方法   | <p>(1)有形固定資産<br/>定率法(ただし、平成10年<br/>4月1日以降に取得した建物<br/>(附属設備は除く)について<br/>は、定額法を採用してありま<br/>す。<br/>なお、主な耐用年数は以下<br/>のとおりであります。<br/>建物 3～50年<br/>機械及び装置 4～15年</p> <p>(2)無形固定資産<br/>定額法を採用しております。<br/>なお、自社利用のソフトウェア<br/>については、社内における利用<br/>可能期間(5年)に基づく定額法<br/>を採用しております。</p> <p>(3)長期前払費用<br/>定額法を採用しております。</p> | <p>(1)有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2)無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3)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<br/>同左</p> <p>(3)長期前払費用<br/>同左</p>  |

| 期 別<br>項 目                | 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)  |
|---------------------------|--|---|---|
| 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため将来の支給見込額のうち、当中間会計期間における負担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、当事業年度末における退職給付債務およ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/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4)役員退職慰労引当金<br/>役員の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>(1)貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2)賞与引当金<br/>同左</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>(1)貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2)賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため将来の支給見込額のうち、当事業年度における負担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、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4)役員退職慰労引当金<br/>役員の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. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、中間期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>  | <p>同左</p>   | <p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>   |

| 期 別<br>項 目   | 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)   |
|--------------|--|--|--|
| 5.リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左   | 同左   |
| 6.ヘッジ会計の方法   | <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段...金利スワップ<br/>ヘッジ対象...借入金</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>金利リスクの低減並びに金融収支改善のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。</p> | <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |

| 期 別<br>項 目                                     | 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日) | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)  |
|--|--|--|---|
| 7. その他中間財務諸表<br>(財務諸表)作成のため<br>の基本となる重要な<br>事項 | (1)消費税等の会計処理<br>税抜方式によっておりま<br>す。        | (1)消費税等の会計処理<br>同左                       | (1)消費税等の会計処理<br>同左<br><br>(2)自己株式および法定準備金<br>取崩等会計<br>当事業年度から「自己株式<br>及び法定準備金の取崩等に関<br>する会計基準」(企業会計基<br>準第1号)を適用しておりま<br>す。これによる当事業年度の<br>損益に与える影響は軽微であ<br>ります。<br>なお、財務諸表等規則の改<br>正により、当事業年度におけ<br>る貸借対照表の資本の部につ<br>いては、改正後の財務諸表等<br>規則により作成しております。<br><br>(3)1株当たり情報<br>「1株当たり当期純利益に<br>関する会計基準」(企業会計<br>基準第2号)および「1株当<br>たり当期純利益に関する会計<br>基準の適用指針」(企業会計<br>基準適用指針第4号)が平成<br>14年4月1日以後開始する事<br>業年度に係る財務諸表から適<br>用されることになったことに<br>伴い、当事業年度から同会計<br>基準および適用指針によっ<br>ております。なお、これによ<br>る影響については、「1株当<br>たり情報に関する注記」に記<br>載しております。 |

追加情報

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成15年 3月 1日<br/>至 平成15年 8月31日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成16年 3月 1日<br/>至 平成16年 8月31日)</p> | <p>前事業年度<br/>(自 平成15年 3月 1日<br/>至 平成16年 2月29日)</p> |
|--|--|--|
| <p>(自己株式および法定準備金取崩等会計)<br/>当中間期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間期の損益に与える影響は軽微であります。なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間期における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(外形標準課税導入に伴う税効果会計への影響)<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が公布されたことに伴い、当社は「法人事業税における外形標準課税制度の導入に伴う税効果会計適用上の取り扱い」(日本公認会計士協会 平成15年3月25日)を適用し、当中間会計期間末の繰延税金資産および繰延税金負債の計算(ただし、平成17年3月1日以降に解消が見込まれるものに限る)には、改正後の法定実効税率を用いております。この変更により、当中間会計期間末の繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が4,845千円減少し、当中間会計期間に計上された法人税等調整額が同額増加しております。</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15年8月31日)  | 当中間会計期間末<br>(平成16年8月31日)   | 前事業年度末<br>(平成16年2月29日)  |
|---|--|---|
| <p>1.有形固定資産の減価償却累計額<br/>5,869,017千円</p>   | <p>1.有形固定資産の減価償却累計額<br/>6,030,389千円</p>  | <p>1.有形固定資産の減価償却累計額<br/>5,965,040千円</p>   |
| <p>2.担保資産および担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <p>建物 564,495千円<br/>(444,517千円)<br/>機械及び装置 636,765千円<br/>(636,765千円)<br/>土地 877,024千円<br/>(756,334千円)<br/>有形固定資産「その他」<br/>(構築物、工具器具備品) 91,029千円<br/>(87,973千円)<br/>投資有価証券 127千円<br/>合計 2,169,442千円<br/>(1,925,591千円)</p> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>短期借入金 685,000千円<br/>(685,000千円)<br/>1年以内返済予定長期借入金 114,200千円<br/>(114,200千円)<br/>社債 300,000千円<br/>(300,000千円)<br/>長期借入金 275,320千円<br/>(275,320千円)<br/>買掛金 10,713千円<br/>合計 1,385,233千円<br/>(1,374,520千円)</p> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>上記のうち、登記留保によって担保されている債務は次のとおりであります。</p> <p>長期借入金<br/>(1年以内返済予定額含む) 128,000千円</p> | <p>2.担保資産および担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <p>建物 422,371千円<br/>(422,371千円)<br/>機械及び装置 637,054千円<br/>(637,054千円)<br/>土地 756,335千円<br/>(756,335千円)<br/>有形固定資産「その他」<br/>(構築物、工具器具備品) 89,249千円<br/>(89,249千円)<br/>投資有価証券 127千円<br/>合計 1,905,136千円<br/>(1,905,009千円)</p> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>短期借入金 570,000千円<br/>(570,000千円)<br/>1年以内返済予定長期借入金 149,040千円<br/>(149,040千円)<br/>1年以内償還予定社債 300,000千円<br/>(300,000千円)<br/>長期借入金 304,580千円<br/>(304,580千円)<br/>買掛金 17,760千円<br/>合計 1,341,380千円<br/>(1,323,620千円)</p> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>上記のうち、登記留保によって担保されている債務は次のとおりであります。</p> <p>長期借入金<br/>(1年以内返済予定額含む) 80,000千円</p> | <p>2.担保資産および担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <p>建物 431,672千円<br/>(431,672千円)<br/>機械及び装置 654,872千円<br/>(654,872千円)<br/>土地 756,334千円<br/>(756,334千円)<br/>有形固定資産「その他」<br/>(構築物、工具器具備品) 84,496千円<br/>(84,496千円)<br/>投資有価証券 127千円<br/>合計 1,927,503千円<br/>(1,927,376千円)</p> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>短期借入金 570,000千円<br/>(570,000千円)<br/>1年以内返済予定長期借入金 114,300千円<br/>(114,300千円)<br/>社債 300,000千円<br/>(300,000千円)<br/>長期借入金 215,620千円<br/>(215,620千円)<br/>買掛金 11,702千円<br/>合計 1,211,622千円<br/>(1,199,920千円)</p> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>上記のうち、登記留保によって担保されている債務は次のとおりであります。</p> <p>長期借入金<br/>(1年以内返済予定額含む) 104,000千円</p> |
| <p>3.圧縮記帳<br/>当中間会計期間において、国庫補助金等の受入れにより、工具器具備品について2,700千円の圧縮記帳を行いました。なお、有形固定資産に係る国庫補助金等の受入れによる圧縮記帳累計額は、工具器具備品31,516千円であります。</p>   | <p>3.圧縮記帳<br/>有形固定資産に係る国庫補助金等の受入れによる圧縮記帳累計額は、工具器具備品31,516千円であります。</p>  | <p>3.圧縮記帳<br/>当事業年度において、国庫補助金等の受入れにより、工具器具備品について2,700千円の圧縮記帳を行いました。なお、有形固定資産に係る国庫補助金等の受入れによる圧縮記帳累計額は、工具器具備品31,516千円であります。</p>   |

| 前中間会計期間末<br>(平成15年8月31日)  | 当中間会計期間末<br>(平成16年8月31日)  | 前事業年度末<br>(平成16年2月29日)   |
|---|---|--|
| <p>4. 偶発債務</p> <p>下記のとおり、金融機関からの借入および仕入先への債務に対し保証を行っております。</p> <p>(株)マツケン</p> <p>仕入債務 798千円</p> <p>MORESCO(Thailand)Co.,Ltd.</p> <p>借入債務 131,100千円</p> <p>無錫徳松科技有限公司</p> <p>借入債務 141,912千円</p> <p>5. 消費税等の取扱い</p> <p>仮払消費税等および仮受消費税等は、相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>6. 中間期末日満期手形</p> <p>中間期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間の末日は金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 46,218千円</p> <p>支払手形 10,145千円</p> | <p>4. 偶発債務</p> <p>下記のとおり、金融機関からの借入、信用状開設および仕入先への債務に対し保証を行っております。</p> <p>(株)マツケン</p> <p>仕入債務 2,257千円</p> <p>MORESCO(Thailand)Co.,Ltd.</p> <p>借入債務 78,900千円</p> <p>無錫徳松科技有限公司</p> <p>借入債務 132,747千円</p> <p>(借入債務に対する保証のうち、66,374千円については共同出資者より再保証を受けております。)</p> <p>信用状開設 52,177千円</p> <p>(信用状開設に対する保証のうち、26,059千円については共同出資者より再保証を受けております。)</p> <p>5. 消費税等の取扱い</p> <p>同左</p> | <p>4. 偶発債務</p> <p>下記のとおり、金融機関からの借入および仕入先への債務に対し保証を行っております。</p> <p>(株)マツケン</p> <p>仕入債務 3,850千円</p> <p>MORESCO(Thailand)Co.,Ltd.</p> <p>借入債務 83,700千円</p> <p>無錫徳松科技有限公司</p> <p>借入債務 139,360千円</p> <p>6. 期末日満期手形</p> <p>期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 61,649千円</p> <p>支払手形 9,670千円</p> |

## (中間損益計算書関係)

| 期 別<br>項 目          | 前中間会計期間<br>(自平成15年3月1日<br>至平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自平成16年3月1日<br>至平成16年8月31日)   | 前事業年度<br>(自平成15年3月1日<br>至平成16年2月29日)      |
|---------------------|--|--|---|
| 1. 営業外収益のうち主要なもの    | 受取利息 795千円   | 受取利息 1,112千円                             | 受取利息 1,890千円                              |
| 2. 営業外費用のうち主要なもの    | 支払利息 16,064千円  | 支払利息 13,320千円                            | 支払利息 31,152千円                             |
| 3. 租税特別措置法上の準備金の取扱い | 中間会計期間における納付税額および法人税等調整額は、当事業年度において予定されている利益処分による買換資産圧縮積立金の積立および取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を算定しております。 |  |   |
| 4. 減価償却実施額          | 有形固定資産<br>134,541千円<br>無形固定資産<br>17,043千円  | 有形固定資産<br>133,267千円<br>無形固定資産<br>5,768千円 | 有形固定資産<br>281,200千円<br>無形固定資産<br>34,216千円 |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成16年8月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)  |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
|--|---|---|------------|-----------|----|----|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|--|--|---------|------------|-----------|----|----|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|--|--|---------|------------|---------|----|----|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|
| 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<br>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額  | 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<br>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額 | 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<br>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額 |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>35,773</td> <td>14,895</td> <td>20,878</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>15,972</td> <td>6,388</td> <td>9,583</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>51,746</td> <td>21,284</td> <td>30,461</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額   | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 35,773 | 14,895 | 20,878 | ソフトウェア | 15,972 | 6,388 | 9,583 | 合計 | 51,746 | 21,284 | 30,461 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>42,368</td> <td>21,383</td> <td>20,985</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>15,972</td> <td>9,583</td> <td>6,389</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>58,340</td> <td>30,967</td> <td>27,374</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 42,368 | 21,383 | 20,985 | ソフトウェア | 15,972 | 9,583 | 6,389 | 合計 | 58,340 | 30,967 | 27,374 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>35,773</td> <td>17,974</td> <td>17,799</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>15,972</td> <td>7,986</td> <td>7,986</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>51,746</td> <td>25,960</td> <td>25,785</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 35,773 | 17,974 | 17,799 | ソフトウェア | 15,972 | 7,986 | 7,986 | 合計 | 51,746 | 25,960 | 25,785 |
|  | 取得価額相当額   | 減価償却累計額相当額  | 中間期末残高相当額  |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 千円   | 千円  | 千円  | 千円         |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 工具器具備品   | 35,773  | 14,895  | 20,878     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| ソフトウェア   | 15,972  | 6,388   | 9,583      |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 合計   | 51,746  | 21,284  | 30,461     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
|  | 取得価額相当額   | 減価償却累計額相当額  | 中間期末残高相当額  |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 千円   | 千円  | 千円  | 千円         |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 工具器具備品   | 42,368  | 21,383  | 20,985     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| ソフトウェア   | 15,972  | 9,583   | 6,389      |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 合計   | 58,340  | 30,967  | 27,374     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
|  | 取得価額相当額   | 減価償却累計額相当額  | 期末残高相当額    |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 千円   | 千円  | 千円  | 千円         |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 工具器具備品   | 35,773  | 17,974  | 17,799     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| ソフトウェア   | 15,972  | 7,986   | 7,986      |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| 合計   | 51,746  | 25,960  | 25,785     |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。   | 同左  | (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。                |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| (2)未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 9,352千円<br>1年超 21,109千円<br>合計 30,461千円  | (2)未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 9,539千円<br>1年超 17,835千円<br>合計 27,374千円                     | (2)未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 9,129千円<br>1年超 16,656千円<br>合計 25,785千円                     |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| (注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。  | 同左  | (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| (3)支払リース料および減価償却費相当額<br>支払リース料 4,676千円<br>減価償却費相当額 4,676千円   | (3)支払リース料および減価償却費相当額<br>支払リース料 5,006千円<br>減価償却費相当額 5,006千円                            | (3)支払リース料および減価償却費相当額<br>支払リース料 9,352千円<br>減価償却費相当額 9,352千円                          |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |
| (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り算定しております。  | (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  |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |           |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |  |  |         |            |         |    |    |    |    |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間および前事業年度のいずれにおいても子会社株式およ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)

| 前中間会計期間<br>(自平成15年3月1日<br>至平成15年8月31日)   | 当中間会計期間<br>(自平成16年3月1日<br>至平成16年8月31日)   | 前事業年度<br>(自平成15年3月1日<br>至平成16年2月29日)   |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 2,424円25銭<br>1株当たり中間純利益金額 127円88銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。   | 1株当たり純資産額 2,991円43銭<br>1株当たり中間純利益金額 309円53銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 2,746円22銭<br>1株当たり当期純利益金額 318円19銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。   |
| (追加情報)<br>当中間会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成14年9月25日企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成14年9月25日企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。<br>なお、同会計基準および適用指針を前中間会計期間に適用した場合の1株当たり情報については、影響はありません。また、前事業年度に適用した場合の1株当たり情報については、以下のとおりであります。<br>1株当たり純資産額 2,345円15銭<br>1株当たり当期純利益金額 166円20銭 |  | 当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成14年9月25日企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成14年9月25日企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。<br>なお、同会計基準および適用指針を前事業年度に適用した場合の1株当たり情報については、以下のとおりであります。<br>1株当たり純資産額 2,345円15銭<br>1株当たり当期純利益金額 166円20銭 |

(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。

(単位:千円)

|                  | 前中間会計期間<br>(自平成15年3月1日<br>至平成15年8月31日) | 当中間会計期間<br>(自平成16年3月1日<br>至平成16年8月31日) | 前事業年度<br>(自平成15年3月1日<br>至平成16年2月29日) |
|------------------|--|--|--------------------------------------|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額 |  |  |                                      |
| 中間(当期)純利益        | 76,728                                 | 201,124                                | 203,182                              |
| 普通株主に帰属しない金額     | -                                      | -                                      | 7,530                                |
| (うち利益処分による役員賞与金) | -                                      | -                                      | (7,530)                              |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益 | 76,728                                 | 201,124                                | 195,652                              |
| 期中平均株式数(株)       | 600,000                                | 649,764                                | 614,891                              |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。