

## 平成 18 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 18 年 1 月 13 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)

(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 取締役管理本部長 作田 真一

### 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、当中間会計期間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 18 年 2 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 17 年 3 月 1 日～平成 17 年 11 月 30 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	%
18 年 2 月期第 3 四半期	8,325	(12.2)	547	( 8.3)	554	( 3.8)	312	( 8.3)
17 年 2 月期第 3 四半期	7,420	(13.0)	597	( 73.6)	576	(100.3)	340	(114.1)
(参考)17 年 2 月期	9,893		735		702		433	

	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
18 年 2 月期第 3 四半期	86 47	
17 年 2 月期第 3 四半期	523 41(104 68)	
(参考)17 年 2 月期	630 09(126 02)	

(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. 期中平均株式数(連結) 18 年 2 月期第 3 四半期 3,606,422 株、17 年 2 月期第 3 四半期 649,734 株  
17 年 2 月期 664,491 株

平成 17 年 4 月 20 日付で 1 株につき 5 株の割合で株式分割を行っております。株式分割に伴う影響を加味し、平成 17 年 2 月期第 3 四半期および平成 17 年 2 月期は遡及修正を行った場合の 1 株当たり数値を( )内に記載しております。

#### [ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第 3 四半期までの経営成績累計は、上表とおり前期比わずかながら減益となりましたが、第 3 四半期 3 ヶ月間の経営成績を前期と比較しますと、下表のとおり増収増益に転じ、売上高経常利益率は 8.0% に回復いたしました。

収益回復の要因としては、国内外における自動車産業用潤滑油の売上増に加え、ハードディスク表面潤滑剤等の高付加価値新製品のウエイトが高まったことと、経費抑制効果等による利益率の改善があげられます。他方、原材料価格は引続き上昇基調にあり、製品への価格転嫁は依然として不十分な状況にあります。

当期業績予想値に対する進捗率は、売上高 73.5%、経常利益 73.9%、当期純利益 69.3%であります。

(単位: 百万円未満四捨五入)

	売上高	営業利益	営業利益率	経常利益	経常利益率	純利益
17 年 9 月～11 月	2,956	221	7.5%	237	8.0%	141
16 年 9 月～11 月	2,601	198	7.6%	191	7.3%	109

(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
18年2月期第3四半期	9,274	3,254	35.1	902 28
17年2月期第3四半期	8,734	2,178	24.9	3,352 81 (670 56)
(参考)17年2月期	9,147	3,003	32.8	4,144 79 (828 96)

(注)期末発行済株式数（連結）18年2月期第3四半期3,606,360株、17年2月期第3四半期649,540株  
17年2月期721,288株

[ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期の財政状態は以下のとおりであります。

当期に入りましてから、総資産は127百万円増加し9,274百万円、株主資本は250百万円増加し3,254百万円、株主資本比率は2.3ポイント上昇して35.1%となりました。

流動資産は62百万円増加しております。その内容は受取手形及び売掛金が371百万円増加し、300百万円の社債償還等により現金及び預金が380百万円減少、たな卸資産含めその他の流動資産が72百万円増加したことによります。固定資産は64百万円増加しております。投資有価証券が、関係会社への27百万円の出資および上場有価証券の含み益増加等により82百万円増加し、繰延税金資産が24百万円減少したこと等がその主な内容であります。なお当期累計設備投資額は303百万円であります。

一方、負債は147百万円減少しました。主な内容は前述の社債を含めた有利子負債が346百万円、未払法人税等が187百万円減少し、支払手形及び買掛金が231百万円、賞与引当金が144百万円増加したこと等によります。株主資本の250百万円増加は、利益剰余金が211百万円増加したことと、有価証券評価差額金が23百万円増加したこと等によります。

[ 業績予想に関する定性的情報等 ]

平成18年2月期の連結業績につきましては、本資料公表時点では前回公表（平成17年10月14日）の業績予想からの変更はございません。

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。

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】

## 3. 四半期連結財務諸表

## (1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期連結会計期間末 (平成16年11月30日)		当第3四半期連結会計期間末 (平成17年11月30日)		前連結会計年度 (平成17年2月28日)		
	金 額	構成比	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		231,584				247,247		627,604	
2. 受取手形及び売掛金		2,557,823				2,854,333		2,483,592	
3. たな卸資産		1,041,242				1,023,159		1,013,702	
4. 繰延税金資産		110,586				146,803		146,470	
5. その他		64,061				91,094		19,374	
貸倒引当金		3,518				12,762		3,052	
流動資産合計		4,001,778	45.8			4,349,874	46.9	4,287,691	46.9
固定資産									
(1) 有形固定資産									
1. 建物及び構築物	1,235,468				1,190,277			1,221,741	
2. 機械装置及び運搬具	677,928				735,196			739,345	
3. 土地	1,889,200				1,890,542			1,888,864	
4. その他	314,662	4,117,257			355,020	4,171,035		312,606	
(2) 無形固定資産		21,851				22,348		22,940	
(3) 投資その他の資産									
1. 投資有価証券	293,913				403,523			321,336	
2. 繰延税金資産	197,716				227,998			251,919	
3. その他	113,441				102,139			112,818	
貸倒引当金	11,920	593,149			3,000	730,661		11,920	
固定資産合計		4,732,257	54.2			4,924,044	53.1	4,859,648	53.1
資産合計		8,734,035	100.0			9,273,919	100.0	9,147,339	100.0

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間末 (平成16年11月30日)		当第3四半期連結会計期間末 (平成17年11月30日)		前連結会計年度 (平成17年2月28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. 支払手形及び買掛金	1,792,937		1,963,682		1,732,569	
2. 短期借入金	1,825,020		1,251,920		1,514,430	
3. 1年以内償還予定社債	300,000		-		300,000	
4. 未払法人税等	111,633		48,724		235,356	
5. 賞与引当金	391,035		407,901		263,732	
6. その他	441,973		433,607		442,133	
流動負債合計	4,862,598	55.7	4,105,834	44.3	4,488,221	49.1
固定負債						
1. 長期借入金	315,440		476,320		260,180	
2. 退職給付引当金	1,199,262		1,234,332		1,215,263	
3. 役員退職慰労引当金	78,586		85,740		82,097	
4. 連結調整勘定	4,135		2,149		3,675	
5. その他	50,698		46,208		47,956	
固定負債合計	1,648,120	18.9	1,844,749	19.9	1,609,172	17.6
負債合計	6,510,719	74.6	5,950,583	64.2	6,097,392	66.7
(少数株主持分)						
少数株主持分	45,533	0.5	69,406	0.7	46,501	0.5
(資本の部)						
資本金	376,500	4.3	744,403	8.0	744,403	8.1
資本剰余金	164,775	1.9	532,678	5.7	532,678	5.8
利益剰余金	1,634,397	18.7	1,938,308	20.9	1,726,871	18.9
その他有価証券評価差額金	23,089	0.3	52,353	0.6	29,291	0.3
為替換算調整勘定	16,960	0.2	9,046	0.1	25,206	0.3
自己株式	4,017	0.1	4,768	0.0	4,593	0.0
資本合計	2,177,784	24.9	3,253,929	35.1	3,003,445	32.8
負債、少数株主持分及び資本合計	8,734,035	100.0	9,273,919	100.0	9,147,339	100.0

## (2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位: 千円)

期 別	前第3四半期連結会計期間 〔自 平成16年3月1日 至 平成16年11月30日〕			当第3四半期連結会計期間 〔自 平成17年3月1日 至 平成17年11月30日〕			前連結会計年度 〔自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日〕		
	金 額		百分比	金 額		百分比	金 額		百分比
売上高	7,419,944		100.0	8,324,917		100.0	9,893,031		100.0
売上原価	4,648,414		62.6	5,437,592		65.3	6,245,643		63.1
売上総利益	2,771,530		37.4	2,887,326		34.7	3,647,388		36.9
販売費及び一般管理費	2,174,925		29.3	2,340,368		28.1	2,912,488		29.5
営業利益	596,605		8.1	546,958		6.6	734,900		7.4
営業外収益									
1. 受取利息	649			189			710		
2. 受取配当金	11,274			11,543			11,345		
3. 連結調整勘定償却額	2,363			1,290			2,822		
4. 持分法による投資利益	2,925			3,587			7,026		
5. その他	13,799	31,009	0.4	31,048	47,657	0.6	17,140	39,043	0.4
営業外費用									
1. 支払利息	25,540			15,503			32,572		
2. その他	25,589	51,129	0.7	24,703	40,206	0.5	39,494	72,067	0.7
経常利益		576,485	7.8		554,409	6.7		701,877	7.1
特別利益									
1. 貸倒引当金戻入益	-	-		3,920	3,920	0.0	-	-	
税金等調整前第3四半期(当期)純利益		576,485	7.8		558,329	6.7		701,877	7.1
法人税、住民税及び事業税	217,022			218,466			341,765		
法人税等調整額	-	217,022	2.9	7,790	226,257	2.7	92,861	248,904	2.5
少数株主利益		19,387	0.3		20,223	0.2		20,424	0.2
第3四半期(当期)純利益		340,075	4.6		311,849	3.7		432,549	4.4

## (3) (要約) 四半期連結剰余金計算書

(単位: 千円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間 〔自 平成16年3月1日 至 平成16年11月30日〕		当第3四半期連結会計期間 〔自 平成17年3月1日 至 平成17年11月30日〕		前連結会計年度 〔自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日〕	
	金 額		金 額		金 額	
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高		164,775		532,678		164,775
資本剰余金増加高						
1. 増資による新株発行	-	-	-	-	367,903	367,903
資本剰余金第3四半期(期 末)残高		164,775		532,678		532,678
(利益剰余金の部)						
利益剰余金期首残高		1,353,081		1,726,871		1,353,081
利益剰余金増加高						
1. 第3四半期(当期)純利益	340,075	340,075	311,849	311,849	432,549	432,549
利益剰余金減少高						
1. 配当金	48,750		86,555		48,750	
2. 役員賞与	10,009	58,759	13,858	100,412	10,009	58,759
利益剰余金第3四半期(期 末)残高		1,634,397		1,938,308		1,726,871