

# 平成16年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月20日

上場会社名 エンシュウ株式会社

上場取引所 東 名

コード番号 6218

本社所在都道府県 静岡県

(URL http://www.enshu.co.jp/)

代表者 役職名 代表取締役社長  
問合せ先責任者 役職名 常務取締役 企画管理部統括  
氏名 千賀 伸一

氏名 寺田 一彦

TEL (053) 447-2111

中間決算取締役会開催日 平成15年11月20日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

## 1. 15年 9月中間期の業績 (平成15年 4月 1日 ~ 平成15年 9月30日)

### (1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年 9月中間期	16,004	2.7	557	2.9	286	21.9
14年 9月中間期	16,452	4.6	541	-	234	-
15年 3月期	29,088	-	479	-	111	-

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	円 銭
15年 9月中間期	410	-	8.59
14年 9月中間期	131	-	2.76
15年 3月期	28	-	0.59

(注) 1. 期中平均株式数 15年 9月中間期 47,750,010株 14年 9月中間期 47,801,177株  
15年 3月期 47,783,638株  
2. 会計処理方法の変更 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

	1株当たり中間配当金	1株当たり年間配当金
	円 銭	円 銭
15年 9月中間期	-	-
14年 9月中間期	-	-
15年 3月期	-	-

(注) 15年 9月中間期 中間配当金の内訳  
記念配当 - 円 - 銭  
特別配当 - 円 - 銭

### (3) 財政状態

	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
15年 9月中間期	35,002	5,778	16.5	121.01
14年 9月中間期	34,826	6,208	17.8	129.91
15年 3月期	33,578	6,179	18.4	129.41

(注) 1. 期末発行済株式数 15年 9月中間期 47,747,066株 14年 9月中間期 47,793,940株  
15年 3月期 47,753,675株  
2. 期末自己株式数 15年 9月中間期 69,934株 14年 9月中間期 23,060株  
15年 3月期 63,325株

## 2. 16年 3月期の業績予想 (平成15年 4月 1日 ~ 平成16年 3月31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	期 末
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	31,000	600	240	0.00	0.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5円03銭

上記予想は本資料発表時現在において、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、今後の様々な要因によって大きく変動する可能性があります。業績予想の前提条件その他については、添付資料5頁をご参照ください。なお、数値は百万円未満を切捨表示しております。

## 比較貸借対照表

(単位：百万円未満切捨)

科目	期中間会計期間 平成15年9月30日現在		前事業年度 平成15年3月31日現在		対事業年度 増減	前中間会計期間 平成14年9月30日現在	
	金額	構成比	金額	%		金額	構成比
(資産の部)		%		%			%
流動資産							
1.現金及び預金	1,784		1,934		150	1,583	
2.受取手形	1,319		956		362	621	
3.売掛金	8,591		7,436		1,155	10,897	
4.有価証券	-		17		17	17	
5.たな卸資産	7,954		8,135		180	7,283	
6.繰延税金資産	287		234		53	314	
7.子会社貸付金	400		444		44	257	
8.その他	84		85		0	89	
9.貸倒引当金( )	9		7		2	10	
流動資産合計	20,414	58.3	19,238	57.3	1,175	21,055	60.5
固定資産							
1.有形固定資産							
(1)建物及び構築物	1,926		1,905		21	1,979	
(2)機械装置及び運搬具	4,363		4,335		27	4,387	
(3)土地	5,919		5,933		13	5,933	
(4)建設仮勘定	353		612		258	73	
(5)その他	365		323		42	354	
有形固定資産合計	12,928	36.9	13,109	39.0	180	12,726	36.5
2.無形固定資産	33	0.1	32	0.1	0	33	0.1
3.投資その他の資産							
(1)投資有価証券	197		184		13	188	
(2)子会社株式	301		301		-	301	
(3)繰延税金資産	757		323		433	244	
(4)その他	392		411		19	301	
(5)貸倒引当金( )	21		21		0	25	
投資その他の資産合計	1,626	4.7	1,198	3.6	427	1,010	2.9
固定資産合計	14,588	41.7	14,340	42.7	247	13,771	39.5
資産合計	35,002	100.0	33,578	100.0	1,423	34,826	100.0

(単位：百万円未満切捨)

科目	期別	当中間会計期間 平成15年9月30日現在		前事業年度 平成15年3月31日現在		対事業年度 増減	前中間会計期間 平成14年9月30日現在	
		金額	構成比	金額			金額	構成比
(負債の部)			%		%			%
流動負債								
1. 支払手形		1,772		1,275		497	1,171	
2. 買掛金		4,485		4,050		435	4,288	
3. 短期借入金		10,449		8,570		1,879	8,410	
4. 未払金		676		691		14	1,055	
5. 未払法人税等		265		277		12	308	
6. 賞与引当金		380		380		-	400	
7. その他		389		224		165	386	
流動負債合計		18,419	52.6	15,469	46.1	2,950	16,021	46.0
固定負債								
1. 長期借入金		6,080		8,280		2,200	9,064	
2. 再評価に係る繰延税金負債		2,141		2,146		5	2,222	
3. 退職給付引当金		2,203		1,112		1,091	911	
4. その他		379		390		11	398	
固定負債合計		10,805	30.9	11,930	35.5	1,125	12,596	36.2
負債合計		29,224	83.5	27,399	81.6	1,825	28,617	82.2
(資本の部)								
資本金		2,390	6.8	2,390	7.1	-	2,390	6.9
資本剰余金								
資本準備金		803	2.3	803	2.4	-	803	2.3
利益剰余金								
中間(当期)未処理損失		635		233		402	129	
利益剰余金合計		635	1.8	233	0.7	402	129	0.4
土地再評価差額金		3,252	9.3	3,260	9.7	8	3,184	9.1
その他有価証券評価差額金		26	0.1	36	0.1	9	37	0.1
自己株式		6	0.0	5	0.0	1	2	0.0
資本合計		5,778	16.5	6,179	18.4	401	6,208	17.8
負債資本合計		35,002	100.0	33,578	100.0	1,423	34,826	100.0

## 比較損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

科 目	期 別	当中間会計期間 〔自平成15年4月1日 至平成15年9月30日〕		前中間会計期間 〔自平成14年4月1日 至平成14年9月30日〕		対前年中間期 増 減	前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕	
		金 額	比 率	金 額	比 率		金 額	比 率
			%		%			%
売 上 高		16,004	100.0	16,452	100.0	447	29,088	100.0
売 上 原 価		14,272	89.2	14,920	90.7	647	26,600	91.5
売 上 総 利 益		1,731	10.8	1,531	9.3	199	2,487	8.5
販売費及び一般管理費		1,174	7.3	990	6.0	184	2,007	6.9
営 業 利 益		557	3.5	541	3.3	15	479	1.6
営 業 外 収 益		49	0.3	39	0.2	9	116	0.4
1. 受取利息及び配当金		5		8		2	16	
2. その他の営業外収益		44		31		12	99	
営 業 外 費 用		320	2.0	347	2.1	26	484	1.6
1. 支 払 利 息		178		188		10	365	
2. その他の営業外費用		142		158		15	118	
経 常 利 益		286	1.8	234	1.4	51	111	0.4
特 別 利 益		-	-	0	0.0	0	1	0.0
1. 固定資産売却益		-		0		0	1	
特 別 損 失		925	5.8	69	0.4	855	83	0.3
1. 固定資産売却損		15		-		15	-	
2. 固定資産廃棄損		28		11		17	14	
3. 役員退職金		31		52		21	52	
4. 投資有価証券評価損		-		4		4	13	
5. 厚生年金基金代行部分返上損		849		-		849	-	
6. その他の特別損失		-		-		-	2	
税引前中間(当期)純利益 又は純損失( )		638	4.0	166	1.0	805	29	0.1
法人税、住民税及び事業税		269	1.7	308	1.9	38	277	0.9
法人税等調整額		498	3.1	273	1.7	224	275	0.9
中間(当期)純利益又は純損失( )		410	2.6	131	0.8	542	28	0.1
前 期 繰 越 損 失		233		261		28	261	
再評価差額金取崩額		8		-		8	-	
中間(当期)未処理損失		635		129		505	233	

## 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間決算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）

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産

製 品

工 作 機 械

個別法による原価法

機 器

総平均法による原価法

半製品、原材料、貯蔵品

総平均法による原価法

仕 掛 品

工 作 機 械

個別法による原価法

機 器

総平均法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属を除く）については定額法）。なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却しております。

無形固定資産

定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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、回収不能見込み額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与の支払に充てるため、会社基準（支払予定額）による要支給額を引当てております。

退職給付引当金

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み額に基づき、当中間期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。なお、会計基準変更時差異については15年による按分額を費用処理しております。また、過去勤務債務については15年による定額法により処理し、数理計算上の差異については15年による定額法によりそれぞれ発生翌事業年度より費用処理することとしております。

（追加情報）

当社を母体とするエンシュウ厚生年金基金は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年6月20日付けで厚生労働大臣より将来分支給義務免除の認可を受けました。当社は退職給付会計に関する実務指針（中間報告）「会計制度委員会報告第13号（日本公認会計士協会・平成15年9月2日最終改正）」第47-2項に定める経過措置を適用し、当該将来分返上認可の日において代行部分に係る退職給付債務の消滅を認識しました。

本処理に伴う当中間会計期間における損益に与える影響額は特別損失として849百万円計上されており、当中間期末日現在において測定された返還相当額（最低責任準備金）は、5,738百万円であります。

### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算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。

### 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。

### 6. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ及び金利スワップの特例処理

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 金利スワップ

ヘッジ対象 長期借入金

ヘッジ方針

長期運転資金の金利を固定化するためのものであります。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始から有効性判定時点までの期間におけるヘッジ対象及びヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計額等を基礎として判断しております。

### 7. 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

消費税等の処理方法

税抜き方式によっております。

## 注 記 事 項

### 1. 貸借対照表に関する事項

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
(1) 有形固定資産減価償却累計額	21,952百万円	21,318百万円	21,862百万円
(2) 担保に供している資産	9,014百万円	9,327百万円	9,113百万円
(3) 受取手形割引高	1,079百万円	849百万円	340百万円
(4) 保証債務 (うち外貨分)	182百万円 ( - 千米ドル)	423百万円 (1,800千米ドル)	192百万円 ( - 千米ドル)

### 2. 損益計算書に関する事項

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
普通減価償却実施額	553百万円	591百万円	1,231百万円

### 3. リース取引に関する事項

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(期末)残高相当額

		当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
取得価額相当額	機械装置	455百万円	455百万円	455百万円
	工具器具備品	248百万円	347百万円	347百万円
	その他	13百万円	20百万円	17百万円
	計	717百万円	823百万円	819百万円
減価償却累計額相当額	機械装置	256百万円	191百万円	224百万円
	工具器具備品	132百万円	207百万円	216百万円
	その他	9百万円	16百万円	15百万円
	計	399百万円	416百万円	456百万円
中間期末(期末)残高相当額	機械装置	198百万円	264百万円	231百万円
	工具器具備品	116百万円	139百万円	130百万円
	その他	3百万円	3百万円	1百万円
	計	318百万円	407百万円	363百万円

なお、上記取得価額相当額は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(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っております。

#### (2) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
1年以内	109百万円	131百万円	119百万円
1年超	209百万円	276百万円	244百万円
合計	318百万円	407百万円	363百万円

なお、上記未経過リース料中間期末(期末)残高相当額の算定は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(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っております。

#### (3) 支払リース料、減価償却費相当額

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
支払リース料	66百万円	81百万円	152百万円
減価償却費相当額	66百万円	81百万円	152百万円

#### (4) 減価償却費相当額の算定方法

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。

決算発表参考資料

平成16年3月期 中間決算発表参考資料

( 個 別 )

平成15年11月20日  
( 6 2 1 8 ) エンシュウ株式会社

業績と通期の予想  
経営成績及び主な指標

( 金額単位：百万円 )

期 別	平成12年9月中間期 ( 133中間期 )	平成13年9月中間期 ( 134中間期 )	平成14年9月中間期 ( 135中間期 )	平成15年9月中間期 ( 136中間期 )	平成16年3月期 ( 136期予想 )
売 上 高 ( 対前年中間期 ( 前期 ) 比 )	15,313 ( 8.6% )	17,241 ( 12.6% )	16,452 ( 4.6% )	16,004 ( 2.7% )	31,000 ( 9.2% )
営 業 損 益 ( 対前年中間期 ( 前期 ) 比 )	196 ( 41.6% )	218 ( - )	541 ( - )	557 ( 2.9% )	1,050 ( 124.1% )
経 常 損 益 ( 対前年中間期 ( 前期 ) 比 )	7 ( 78.4% )	437 ( - )	234 ( - )	286 ( 21.9% )	600 ( - )
中 間 ( 当 期 ) 純 損 益 ( 対前年中間期 ( 前期 ) 比 )	73 ( - )	459 ( - )	131 ( - )	410 ( - )	240 ( - )
1株当り中間(当期)純損益(円)	1.53	9.61	2.76	8.59	5.03
株主資本利益率(%)	2.2	8.0	2.1	6.9	4.0
総資本経常利益率(%)	0.0	1.2	0.7	0.8	-
売上高経常利益率(%)	0.0	2.5	1.4	1.8	1.9
総 資 産 額	29,458	38,127	34,826	35,002	-
株 主 資 本	3,354	5,519	6,208	5,778	5,939
株主資本比率(%)	11.4	14.5	17.8	16.5	-
1株当り株主資本(円)	70.16	115.43	129.91	121.01	124.38
株 価 収 益 率 ( 倍 )	120.26	-	39.49	-	-
配 当 金	無 配	無 配	無 配	無 配	無 配
従 業 員 数	869	855	815	801	-

( \* ) 参考 中間期過去最高額

売 上 高	昭和56年9月中間期	25,048	百万円
営 業 利 益	"	1,333	"
経 常 利 益	"	1,264	"
中 間 純 利 益	昭和55年9月中間期	792	"