

平成 17 年 5 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 1 月 14 日

会社名 シグマ光機株式会社

上場取引所：JASDAQ

コード番号 7713

本社所在都道府県 埼玉県

(URL <http://www.sigma-koki.com/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 杉山 茂樹

問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長 氏名 菊池 健夫

中間決算取締役会開催日 平成 17 年 1 月 14 日

T E L (03)5638-8221

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有

(1 単元 1,000 株)

1. 平成 16 年 11 月中間期の業績 (平成 16 年 6 月 1 日 ~ 平成 16 年 11 月 30 日)

(1) 経営成績

(百万円未満は切捨表示)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16 年 11 月中間期	3,035	(14.7)	427	(59.3)	493	(56.3)
15 年 11 月中間期	2,645	(12.3)	268	(94.7)	316	(46.8)
16 年 5 月期	5,733		749		867	

	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 11 月中間期	348	(90.6)	45	31
15 年 11 月中間期	183	(202.9)	24	07
16 年 5 月期	511		64	97

(注) 1. 期中平均株式数 16 年 11 月中間期 7,696,893 株 15 年 11 月中間期 7,601,899 株 16 年 5 月期 7,637,169 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

	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 11 月中間期	0	00	-	-
15 年 11 月中間期	0	00	-	-
16 年 5 月期	-	-	17	00

(3) 財政状態

(百万円未満は切捨表示)

	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 11 月中間期	13,019	9,089	69.8	1,179	33
15 年 11 月中間期	12,882	8,489	65.9	1,109	27
16 年 5 月期	13,331	8,889	66.7	1,154	05

(注) 1. 期末発行済株式数 16 年 11 月中間期 7,707,500 株 15 年 11 月中間期 7,653,500 株 16 年 5 月期 7,689,500 株

2. 期末自己株式数 16 年 11 月中間期 304,228 株 15 年 11 月中間期 358,228 株 16 年 5 月期 322,228 株

2. 平成 17 年 5 月期の業績予想 (平成 16 年 6 月 1 日 ~ 平成 17 年 5 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	
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭
	6,200	945	620	17	00
				17	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 78 円 49 銭

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結果となる可能性があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の 5 ページを参照してください。

個別財務諸表等

中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 15 年 11 月 30 日)		当中間会計期間末 (平成 16 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成 16 年 5 月 31 日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		1,481,123		1,181,490		2,277,144	
2. 受取手形	5	847,049		825,015		883,078	
3. 売掛金		1,071,606		1,262,145		1,094,414	
4. 棚卸資産		1,183,273		1,469,942		1,273,090	
5. その他		763,167		825,576		299,098	
6. 貸倒引当金		1,464		1,351		406	
流動資産合計		5,344,756	41.5	5,562,818	42.7	5,826,420	43.7
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1. 建物	2,3	1,263,462		1,231,456		1,269,063	
2. 土地	2,3	1,734,617		1,734,617		1,734,617	
3. その他	3	500,290		697,069		659,819	
有形固定資産計		3,498,370	27.1	3,663,143	28.1	3,663,501	27.5
(2) 無形固定資産		38,043	0.3	31,859	0.3	34,014	0.2
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券		924,760		744,787		771,436	
2. 賃貸用不動産	1,2	2,058,585		2,033,128		2,045,856	
3. その他		1,064,813		1,032,810		1,035,525	
4. 貸倒引当金		46,831		48,691		45,276	
投資その他の資産計		4,001,328	31.1	3,762,034	28.9	3,807,542	28.6
固定資産合計		7,537,742	58.5	7,457,036	57.3	7,505,058	56.3
資産合計		12,882,498	100.0	13,019,855	100.0	13,331,478	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 15 年 11 月 30 日)		当中間会計期間末 (平成 16 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成 16 年 5 月 31 日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
流動負債							
1. 支払手形		494,681		508,937		592,576	
2. 買掛金		247,680		308,515		212,172	
3. 短期借入金	2	944,000		826,000		928,000	
4. 未払法人税等		115,805		199,077		252,027	
5. その他		346,357		258,951		390,036	
流動負債合計		2,148,524	16.7	2,101,482	16.1	2,374,813	17.8
固定負債							
1. 長期借入金	2	1,566,000		1,240,000		1,375,000	
2. 退職給付引当金		214,561		116,393		227,968	
3. 役員退職慰労引当金		341,368		343,670		342,333	
4. その他		122,210		128,598		122,282	
固定負債合計		2,244,140	17.4	1,828,663	14.1	2,067,583	15.5
負債合計		4,392,664	34.1	3,930,145	30.2	4,442,396	33.3
(資本の部)							
資本金							
資本剰余金							
1. 資本準備金		3,092,112		3,092,112		3,092,112	
2. その他資本剰余金		2,443		7,215		3,474	
資本剰余金合計		3,094,556	24.0	3,099,328	23.8	3,095,587	23.2
利益剰余金							
1. 利益準備金		197,670		197,670		197,670	
2. 任意積立金		2,051,357		2,354,316		2,051,357	
3. 中間(当期)未処分利益		651,026		879,293		979,209	
利益剰余金合計		2,900,054	22.5	3,431,280	26.4	3,228,237	24.2
その他有価証券評価差額金		58,640	0.5	94,366	0.7	109,906	0.8
自己株式		186,764	1.5	158,611	1.2	167,996	1.2
資本合計		8,489,833	65.9	9,089,710	69.8	8,889,082	66.7
負債・資本合計		12,882,498	100.0	13,019,855	100.0	13,331,478	100.0

中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)		当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)	
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)
売上高		2,645,144	100.0	3,035,246	100.0	5,733,208	100.0
売上原価		1,610,465	60.9	1,697,123	55.9	3,343,817	58.3
売上総利益		1,034,679	39.1	1,338,123	44.1	2,389,391	41.7
販売費及び一般管理費		766,458	29.0	910,733	30.0	1,640,084	28.6
営業利益		268,220	10.1	427,389	14.1	749,306	13.1
営業外収益	1	117,001	4.4	117,750	3.9	245,888	4.2
営業外費用	2	69,153	2.6	51,229	1.7	127,226	2.2
経常利益		316,068	11.9	493,910	16.3	867,968	15.1
特別利益	3	12,272	0.5	90,317	2.9	15,138	0.3
特別損失	4	4,382	0.2	3,776	0.1	9,678	0.2
税引前中間(当期)純利益		323,957	12.2	580,451	19.1	873,429	15.2
法人税、住民税及び事業税		116,836	4.4	185,234	6.1	337,609	5.9
法人税等調整額		24,120	0.9	46,452	1.5	24,636	0.4
中間(当期)純利益		183,000	6.9	348,764	11.5	511,183	8.9
前期繰越利益		468,026		530,528		468,026	
中間(当期)未処分利益		651,026		879,293		979,209	

中間財務諸表作成のための基本となる事項

項目	前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 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 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) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2)棚卸資産 製品・原材料・仕掛品 移動平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法</p> <p>(3)デリバティブ 時価法</p>	<p>(1)有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>(2)棚卸資産 製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p> <p>(3)デリバティブ 同左</p>	<p>(1)有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 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) 時価のないもの 同左</p> <p>(2)棚卸資産 製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p> <p>(3)デリバティブ 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1)有形固定資産 定率法 ただし、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。 なお、主な耐用年数は、次の とおりであります。 建物 15~47 年</p> <p>(2)無形固定資産 ソフトウェア 自社利用ソフトウェアは、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。 その他 定額法</p> <p>(3)長期前払費用 均等償却法</p> <p>(4)賃貸用不動産 定額法(耐用年数 42 年)</p>	<p>(1)有形固定資産 同左</p> <p>(2)無形固定資産 ソフトウェア 同左 その他 同左</p> <p>(3)長期前払費用 同左</p> <p>(4)賃貸用不動産 同左</p>	<p>(1)有形固定資産 定率法 ただし、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。 なお、主な耐用年数は、次の とおりであります。 建物 15~47 年 機械装置 10 年</p> <p>(2)無形固定資産 ソフトウェア 同左 その他 同左</p> <p>(3)長期前払費用 同左</p> <p>(4)賃貸用不動産 同左</p>
3. 引当金の計上基準	<p>(1)貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備 えるため、一般債権につい ては過去の貸倒実績率により、 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)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるた め、当中間会計期間末におけ る退職給付債務の額から年金 資産の額を控除した額を計上 しております。</p>	<p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるた め、当中間会計期間末におけ る退職給付債務に基づき計上 しております。 (追加情報) 当社は、確定拠出年金法の施 行に伴い、平成 16 年 6 月に適 格退職年金制度及び退職一時 金制度の一部について確定拠 出年金制度へ移行し、「退職給 付制度間の移行等に関する会 計処理」(企業会計基準適用指 針第 1 号)を適用してしま す。 本移行に伴う影響額は、特別 利益として 90,317 千円計上さ れております。</p>	<p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)退職給付引当金 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 債務の額から年金資産の額を 控除した額を計上してしま す。</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	(3)役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額の 100%を計上しております。 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。	(3)役員退職慰労引当金 同左 同左	(3)役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額の 100%を計上しております。 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。
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	借入金に係る金利スワップについては特例処理を採用しております。	同左	同左
7. 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 税抜方式を採用しております。 なお、仮払消費税等と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。	消費税等の会計処理 同左	消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間末 (平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度末 (平成 16 年 5 月 31 日)																																																																																										
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 2,486,921 千円</p> <p>賃貸用不動産の減価償却累計額 70,008 千円</p> <p>2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">836,058 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">883,956</td> </tr> <tr> <td>賃貸用不動産</td> <td style="text-align: right;">2,058,585</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">3,778,601 千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small></td> <td style="text-align: right;">624,000 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,066,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">1,690,000 千円</td> </tr> </table> <p>3.有形固定資産の圧縮記帳 企業誘致促進補助金等の受入により取得価額より控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">39,743 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">162,175</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;">77,598</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">279,516 千円</td> </tr> </table> <p>4. 保証債務 下記の会社の金融機関からの借入及びリース取引に対し、次のとおり債務保証をしております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">相手先</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>オプトシグマコーポレーション (注)1</td> <td style="text-align: right;">30,712 千円 (280 千米ドル)</td> </tr> <tr> <td>タックコート株式会社 (注)2</td> <td style="text-align: right;">58,474 千円</td> </tr> <tr> <td>シグマ光機共済会 (注)2</td> <td style="text-align: right;">33,277 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)1. リース債務 2. 金融機関からの借入</p> <p>5. 中間会計期間末日満期手形 中間会計期間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、当中間会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の中間会計期間末日満期手形が中間会計期間末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">67,982 千円</td> </tr> </table>	建物	836,058 千円	土地	883,956	賃貸用不動産	2,058,585	計	3,778,601 千円	短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	624,000 千円	長期借入金	1,066,000	計	1,690,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598	計	279,516 千円	相手先	金額	オプトシグマコーポレーション (注)1	30,712 千円 (280 千米ドル)	タックコート株式会社 (注)2	58,474 千円	シグマ光機共済会 (注)2	33,277 千円	受取手形	67,982 千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 2,710,108 千円</p> <p>賃貸用不動産の減価償却累計額 95,466 千円</p> <p>2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">823,363 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">883,956</td> </tr> <tr> <td>賃貸用不動産</td> <td style="text-align: right;">2,033,128</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">3,740,448 千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small></td> <td style="text-align: right;">466,000 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">600,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">1,066,000 千円</td> </tr> </table> <p>3.有形固定資産の圧縮記帳 企業誘致促進補助金等の受入により取得価額より控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">39,743 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">162,175</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;">77,598</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">279,516 千円</td> </tr> </table> <p>4. 保証債務 下記の会社の金融機関からの借入に対し、次のとおり債務保証をしております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">相手先</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>タックコート株式会社</td> <td style="text-align: right;">112,383 千円</td> </tr> <tr> <td>シグマ光機共済会</td> <td style="text-align: right;">55,938 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>5. _____</p>	建物	823,363 千円	土地	883,956	賃貸用不動産	2,033,128	計	3,740,448 千円	短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	466,000 千円	長期借入金	600,000	計	1,066,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598	計	279,516 千円	相手先	金額	タックコート株式会社	112,383 千円	シグマ光機共済会	55,938 千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 2,593,864 千円</p> <p>賃貸用不動産の減価償却累計額 82,737 千円</p> <p>2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">851,978 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">883,956</td> </tr> <tr> <td>賃貸用不動産</td> <td style="text-align: right;">2,045,856</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">3,781,791 千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small></td> <td style="text-align: right;">578,000 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">800,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">1,378,000 千円</td> </tr> </table> <p>3.有形固定資産の圧縮記帳 企業誘致促進補助金等の受入により取得価額より控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">39,743 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">162,175</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;">77,598</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">279,516 千円</td> </tr> </table> <p>4. 保証債務 下記の会社の金融機関からの借入に対し、次のとおり債務保証をしております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">相手先</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>オプトシグマコーポレーション</td> <td style="text-align: right;">25,318 千円 (230 千米ドル)</td> </tr> <tr> <td>タックコート株式会社</td> <td style="text-align: right;">118,509 千円</td> </tr> <tr> <td>シグマ光機共済会</td> <td style="text-align: right;">29,450 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>5. _____</p>	建物	851,978 千円	土地	883,956	賃貸用不動産	2,045,856	計	3,781,791 千円	短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	578,000 千円	長期借入金	800,000	計	1,378,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598	計	279,516 千円	相手先	金額	オプトシグマコーポレーション	25,318 千円 (230 千米ドル)	タックコート株式会社	118,509 千円	シグマ光機共済会	29,450 千円
建物	836,058 千円																																																																																											
土地	883,956																																																																																											
賃貸用不動産	2,058,585																																																																																											
計	3,778,601 千円																																																																																											
短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	624,000 千円																																																																																											
長期借入金	1,066,000																																																																																											
計	1,690,000 千円																																																																																											
建物	39,743 千円																																																																																											
土地	162,175																																																																																											
有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598																																																																																											
計	279,516 千円																																																																																											
相手先	金額																																																																																											
オプトシグマコーポレーション (注)1	30,712 千円 (280 千米ドル)																																																																																											
タックコート株式会社 (注)2	58,474 千円																																																																																											
シグマ光機共済会 (注)2	33,277 千円																																																																																											
受取手形	67,982 千円																																																																																											
建物	823,363 千円																																																																																											
土地	883,956																																																																																											
賃貸用不動産	2,033,128																																																																																											
計	3,740,448 千円																																																																																											
短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	466,000 千円																																																																																											
長期借入金	600,000																																																																																											
計	1,066,000 千円																																																																																											
建物	39,743 千円																																																																																											
土地	162,175																																																																																											
有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598																																																																																											
計	279,516 千円																																																																																											
相手先	金額																																																																																											
タックコート株式会社	112,383 千円																																																																																											
シグマ光機共済会	55,938 千円																																																																																											
建物	851,978 千円																																																																																											
土地	883,956																																																																																											
賃貸用不動産	2,045,856																																																																																											
計	3,781,791 千円																																																																																											
短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	578,000 千円																																																																																											
長期借入金	800,000																																																																																											
計	1,378,000 千円																																																																																											
建物	39,743 千円																																																																																											
土地	162,175																																																																																											
有形固定資産その他 <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	77,598																																																																																											
計	279,516 千円																																																																																											
相手先	金額																																																																																											
オプトシグマコーポレーション	25,318 千円 (230 千米ドル)																																																																																											
タックコート株式会社	118,509 千円																																																																																											
シグマ光機共済会	29,450 千円																																																																																											

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)
1 営業外収益の主要項目	1 営業外収益の主要項目	1 営業外収益の主要項目
受取利息 1,890 千円	受取利息 3,348 千円	受取利息 4,684 千円
受取配当金 14,117 千円	受取配当金 7,178 千円	有価証券利息 768 千円
不動産賃貸収入 80,058 千円	不動産賃貸収入 75,268 千円	受取配当金 39,717 千円
		不動産賃貸収入 155,799 千円
2 営業外費用の主要項目	2 営業外費用の主要項目	2 営業外費用の主要項目
支払利息 11,367 千円	支払利息 9,894 千円	支払利息 21,994 千円
不動産賃貸費用 42,503 千円	不動産賃貸費用 40,957 千円	不動産賃貸費用 83,228 千円
有価証券売却損 7,643 千円		
3 特別利益の主要項目	3 特別利益の主要項目	3 特別利益の主要項目
投資有価証券売却益 11,843 千円	退職給付制度間移行利益 90,317 千円	投資有価証券売却益 11,843 千円
		固定資産売却益 3,295 千円
4 特別損失の主要項目	4 特別損失の主要項目	4 特別損失の主要項目
貸倒引当金繰入額 1,530 千円	貸倒引当金繰入額 3,415 千円	投資有価証券売却損 6,259 千円
固定資産除却損 2,852 千円	固定資産除却損 361 千円	固定資産除却損 3,418 千円
5 減価償却実施額	5 減価償却実施額	5 減価償却実施額
有形固定資産 101,806 千円	有形固定資産 123,481 千円	有形固定資産 218,095 千円
無形固定資産 4,863 千円	無形固定資産 5,502 千円	無形固定資産 10,276 千円
賃貸用不動産 12,728 千円	賃貸用不動産 12,728 千円	賃貸用不動産 25,457 千円

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)																																																
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	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	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残高相当額	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残高相当額	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期末残高相当額																																																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">217,598</td> <td style="text-align: right;">125,436</td> <td style="text-align: right;">92,162</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">124,158</td> <td style="text-align: right;">77,967</td> <td style="text-align: right;">46,190</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">341,756</td> <td style="text-align: right;">203,403</td> <td style="text-align: right;">138,353</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	中間期末 残高 相当額 (千円)	機械装置	217,598	125,436	92,162	その他	124,158	77,967	46,190	計	341,756	203,403	138,353	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">170,092</td> <td style="text-align: right;">113,537</td> <td style="text-align: right;">56,555</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">115,014</td> <td style="text-align: right;">92,283</td> <td style="text-align: right;">22,730</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">285,106</td> <td style="text-align: right;">205,820</td> <td style="text-align: right;">79,286</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	中間期末 残高 相当額 (千円)	機械装置	170,092	113,537	56,555	その他	115,014	92,283	22,730	計	285,106	205,820	79,286	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">217,598</td> <td style="text-align: right;">143,569</td> <td style="text-align: right;">74,029</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">115,014</td> <td style="text-align: right;">80,782</td> <td style="text-align: right;">34,232</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">332,612</td> <td style="text-align: right;">224,351</td> <td style="text-align: right;">108,261</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)	機械装置	217,598	143,569	74,029	その他	115,014	80,782	34,232	計	332,612	224,351	108,261
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	中間期末 残高 相当額 (千円)																																															
機械装置	217,598	125,436	92,162																																															
その他	124,158	77,967	46,190																																															
計	341,756	203,403	138,353																																															
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	中間期末 残高 相当額 (千円)																																															
機械装置	170,092	113,537	56,555																																															
その他	115,014	92,283	22,730																																															
計	285,106	205,820	79,286																																															
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																																															
機械装置	217,598	143,569	74,029																																															
その他	115,014	80,782	34,232																																															
計	332,612	224,351	108,261																																															
(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。	(注) 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	2. 未経過リース料中間期末残高相当額	2. 未経過リース料期末残高相当額																																																
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">59,066 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">79,286</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">138,353 千円</td> </tr> </table>	1 年内	59,066 千円	1 年超	79,286	計	138,353 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">47,197 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">32,088</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">79,286 千円</td> </tr> </table>	1 年内	47,197 千円	1 年超	32,088	計	79,286 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">54,183 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">54,078</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">108,261 千円</td> </tr> </table>	1 年内	54,183 千円	1 年超	54,078	計	108,261 千円																														
1 年内	59,066 千円																																																	
1 年超	79,286																																																	
計	138,353 千円																																																	
1 年内	47,197 千円																																																	
1 年超	32,088																																																	
計	79,286 千円																																																	
1 年内	54,183 千円																																																	
1 年超	54,078																																																	
計	108,261 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。	(注) 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. 支払リース料及び減価償却費相当額	3. 支払リース料及び減価償却費相当額	3. 支払リース料及び減価償却費相当額																																																
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">30,549 千円</td> </tr> <tr> <td>2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">30,549 千円</td> </tr> </table>	1) 支払リース料	30,549 千円	2) 減価償却費相当額	30,549 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">28,974 千円</td> </tr> <tr> <td>2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">28,974 千円</td> </tr> </table>	1) 支払リース料	28,974 千円	2) 減価償却費相当額	28,974 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">60,640 千円</td> </tr> <tr> <td>2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">60,640 千円</td> </tr> </table>	1) 支払リース料	60,640 千円	2) 減価償却費相当額	60,640 千円																																				
1) 支払リース料	30,549 千円																																																	
2) 減価償却費相当額	30,549 千円																																																	
1) 支払リース料	28,974 千円																																																	
2) 減価償却費相当額	28,974 千円																																																	
1) 支払リース料	60,640 千円																																																	
2) 減価償却費相当額	60,640 千円																																																	
4. 減価償却費相当額の算定方法	4. 減価償却費相当額の算定方法	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。	同左	同左																																																

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても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。

(1株当たり情報)

項目	前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)
1株当たり純資産額	1,109 円 27 銭	1,179 円 33 銭	1,154 円 05 銭
1株当たり 中間(当期)純利益	24 円 7 銭	45 円 31 銭	64 円 97 銭
潜在株式調整後 1株当たり中間 (当期)純利益	23 円 86 銭	44 円 97 銭	64 円 37 銭

(注)1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後 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。

項目	前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)
1株当たり 中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益	183,000 千円	348,764 千円	511,183 千円
普通株主に帰属しない金額 利益処分による役員賞与	-	-	15,000 千円
普通株式に係る 中間(当期)純利益	183,000 千円	348,764 千円	496,183 千円
普通株式の期中平均株式数	7,601,899 株	7,696,893 株	7,637,169 株
潜在株式調整後 1株当たり中間 (当期)純利益金額			
中間(当期)純利益調整額	-	-	-
普通株式増加数	68,350 株	58,284 株	71,254 株
うち新株予約権	32,981 株	58,160 株	46,385 株
うち自己株式方式による ストックオプション制度に係 る潜在株式	35,369 株	124 株	24,869 株

(重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 15 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 5 月 31 日)
該当事項はありません。	該当事項はありません。	当社は、確定拠出年金法の施行に伴い、平成 16 年 6 月 2 日付で退職金規程の改定をおこない、適格退職年金制度及び退職一時金制度の一部を確定拠出年金制度へ移行しております。本移行に伴う翌事業年度の損益に与える影響額は 90,605 千円(特別利益)の見込みであります。