

平成 18 年 5 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 18 年 1 月 13 日

会社名 シグマ光機株式会社
コード番号 7713

上場取引所 JASDAQ
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 18 年 1 月 13 日

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

T E L (03)5638-8221

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 17 年 11 月中間期の業績 (平成 17 年 6 月 1 日 ~ 平成 17 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	%
17 年 11 月中間期	3,287	(8.3)	492	(15.1)	548	(11.1)
16 年 11 月中間期	3,035	(14.7)	427	(59.3)	493	(56.3)
17 年 5 月期	6,284		814		970	

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17 年 11 月中間期	73	(78.8)	9	52
16 年 11 月中間期	348	(90.6)	45	31
17 年 5 月期	643		81	10

(注) 1. 期中平均株式数 17 年 11 月中間期 7,755,451 株 16 年 11 月中間期 7,696,893 株 17 年 5 月期 7,709,166 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
17 年 11 月中間期	0	00	-	-
16 年 11 月中間期	0	00	-	-
17 年 5 月期	-	-	20	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
17 年 11 月中間期	12,515	9,406	75.2	1,212	42
16 年 11 月中間期	13,019	9,089	69.8	1,179	33
17 年 5 月期	12,982	9,466	72.9	1,218	72

(注) 1. 期末発行済株式数 17 年 11 月中間期 7,758,500 株 16 年 11 月中間期 7,707,500 株 17 年 5 月期 7,752,500 株
2. 期末自己株式数 17 年 11 月中間期 253,228 株 16 年 11 月中間期 304,228 株 17 年 5 月期 259,228 株

2. 平成 18 年 5 月期の業績予想 (平成 17 年 6 月 1 日 ~ 平成 18 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	
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	7,000	1,170	515	20	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 65 円 99 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。

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 16 年 11 月 30 日)		当中間会計期間末 (平成 17 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成 17 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		1,181,490		1,290,424		1,972,247	
2. 受取手形		825,015		803,273		911,149	
3. 売掛金		1,262,145		1,445,232		1,025,598	
4. 棚卸資産		1,469,942		1,528,489		1,375,158	
5. その他		825,576		555,807		256,067	
6. 貸倒引当金		1,351		776		976	
流動資産合計		5,562,818	42.7	5,622,450	44.9	5,539,244	42.7
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1. 建物	2,3	1,231,456		1,161,562		1,210,233	
2. 土地	2,3	1,734,617		1,479,795		1,734,617	
3. その他	3	697,069		573,193		623,785	
有形固定資産計		3,663,143	28.1	3,214,551	25.7	3,568,636	27.5
(2) 無形固定資産		31,859	0.3	25,067	0.2	26,356	0.2
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券		744,787		779,147		869,372	
2. 賃貸用不動産	1,2	2,033,128		2,007,670		2,020,399	
3. その他		1,032,810		937,289		1,030,726	
4. 貸倒引当金		48,691		70,636		72,076	
投資その他の資産計		3,762,034	28.9	3,653,471	29.2	3,848,421	29.6
固定資産合計		7,457,036	57.3	6,893,090	55.1	7,443,414	57.3
資産合計		13,019,855	100.0	12,515,540	100.0	12,982,659	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 16 年 11 月 30 日)		当中間会計期間末 (平成 17 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成 17 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		508,937		533,896		545,137	
2. 買掛金		308,515		289,712		176,957	
3. 短期借入金	2	826,000		635,000		760,000	
4. 未払法人税等		199,077		253,632		262,915	
5. その他		258,951		283,693		292,972	
流動負債合計		2,101,482	16.1	1,995,934	15.9	2,037,982	15.7
固定負債							
1. 長期借入金	2	1,240,000		605,000		860,000	
2. 退職給付引当金		116,393		126,539		122,261	
3. 役員退職慰労引当金		343,670		323,958		345,014	
4. その他		128,598		57,550		151,272	
固定負債合計		1,828,663	14.1	1,113,049	8.9	1,478,549	11.4
負債合計		3,930,145	30.2	3,108,983	24.8	3,516,531	27.1
(資本の部)							
資本金							
資本金		2,623,347	20.1	2,623,347	21.0	2,623,347	20.2
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		7,215		19,641		18,179	
資本剰余金合計		3,099,328	23.8	3,111,754	24.9	3,110,292	23.9
利益剰余金							
1. 利益準備金		197,670		197,670		197,670	
2. 任意積立金		2,354,316		2,650,218		2,354,316	
3. 中間(当期)未処分利益		879,293		778,648		1,173,736	
利益剰余金合計		3,431,280	26.4	3,626,536	29.0	3,725,723	28.7
その他有価証券評価差額金		94,366	0.7	176,940	1.4	141,916	1.1
自己株式		158,611	1.2	132,022	1.1	135,151	1.0
資本合計		9,089,710	69.8	9,406,556	75.2	9,466,128	72.9
負債・資本合計		13,019,855	100.0	12,515,540	100.0	12,982,659	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 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)		当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 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		3,035,246	100.0	3,287,623	100.0	6,284,927	100.0
売上原価		1,697,123	55.9	1,851,309	56.3	3,592,357	57.2
売上総利益		1,338,123	44.1	1,436,313	43.7	2,692,569	42.8
販売費及び一般管理費		910,733	30.0	944,295	28.7	1,878,504	29.9
営業利益		427,389	14.1	492,017	15.0	814,064	12.9
営業外収益	1	117,750	3.9	100,662	3.0	253,839	4.0
営業外費用	2	51,229	1.7	43,922	1.3	97,190	1.5
経常利益		493,910	16.3	548,756	16.7	970,714	15.4
特別利益	3	90,317	2.9	114,270	3.5	90,834	1.5
特別損失	4,6	3,776	0.1	302,150	9.2	4,497	0.1
税引前中間(当期)純利益		580,451	19.1	360,877	11.0	1,057,051	16.8
法人税、住民税及び事業税		185,234	6.1	240,165	7.3	405,031	6.5
法人税等調整額		46,452	1.5	46,848	1.5	8,813	0.1
中間(当期)純利益		348,764	11.5	73,863	2.2	643,207	10.2
前期繰越利益		530,528		704,784		530,528	
中間(当期)未処分利益		879,293		778,648		1,173,736	

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 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 5 月 31 日)
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 (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 (3) デリバティブ 時価法	(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 (2) 棚卸資産 製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左 (3) デリバティブ 同左	(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 (2) 棚卸資産 製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左 (3) デリバティブ 同左
2. 固定資産の減価償却の方法	(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 (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 (3) 長期前払費用 均等償却法 (4) 賃貸用不動産 定額法(耐用年数 42 年)	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 ソフトウェア 同左 その他 同左 (3) 長期前払費用 同左 (4) 賃貸用不動産 同左	(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 (2) 無形固定資産 ソフトウェア 同左 その他 同左 (3) 長期前払費用 同左 (4) 賃貸用不動産 同左
3. 引当金の計上基準	(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。	(1) 貸倒引当金 同左	(1) 貸倒引当金 同左

項目	前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 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	(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)を適用しております。 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。 (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。	(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。 (3)役員退職慰労引当金 同左 同左	(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)を適用しております。 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。 (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。 同左
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。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 5 月 31 日)
	(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成 14 年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 6 号 平成 15 年 10 月 31 日)を適用しています。 これにより税引前中間純利益が 295,695 千円減少しています。 なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。	

表示方法の変更

<p style="text-align: center;">前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)</p>	<p style="text-align: center;">当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)</p>
	<p>(貸借対照表)</p> <p>(1) 「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成 16 年法律第 97 号)が平成 16 年 6 月 9 日に公布され、平成 16 年 12 月 1 日より適用となること及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第 14 号)が平成 17 年 2 月 15 日付で改正されたことに伴い、当中間会計期間より投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(証券取引法第 2 条第 2 項により有価証券とみなされるもの)を投資有価証券として表示する方法に変更いたしました。</p> <p>なお、当中間会計期間の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は 112,442 千円であり、前中間会計期間における投資その他の資産の「その他」に含まれている当該出資の額は 142,577 千円です。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間末 (平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度末 (平成 17 年 5 月 31 日)																																																																																						
<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><u>賃貸用不動産</u></td> <td style="text-align: right;"><u>2,033,128</u></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><u>長期借入金</u></td> <td style="text-align: right;"><u>600,000</u></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><u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;"><u>77,598</u></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="width: 50%;">相手先</th> <th style="width: 50%;">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>	建物	823,363 千円	土地	883,956	<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,033,128</u>	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	<u>長期借入金</u>	<u>600,000</u>	計	1,066,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>	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 2,916,663 千円</p> <p>賃貸用不動産の減価償却累計額 120,923 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;">778,959 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">865,832</td> </tr> <tr> <td><u>賃貸用不動産</u></td> <td style="text-align: right;"><u>2,007,670</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">3,652,462 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;">300,000 千円</td> </tr> <tr> <td><u>長期借入金</u></td> <td style="text-align: right;"><u>300,000</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">600,000 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><u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;"><u>77,598</u></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="width: 50%;">相手先</th> <th style="width: 50%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>上海西格瑪光机有限公司</td> <td style="text-align: right;">95,744 千円 (800 千米ドル)</td> </tr> <tr> <td>タックコート株式会社</td> <td style="text-align: right;">92,828 千円</td> </tr> <tr> <td>シグマ光機共済会</td> <td style="text-align: right;">32,737 千円</td> </tr> </tbody> </table>	建物	778,959 千円	土地	865,832	<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,007,670</u>	計	3,652,462 千円	短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	300,000 千円	<u>長期借入金</u>	<u>300,000</u>	計	600,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>	計	279,516 千円	相手先	金額	上海西格瑪光机有限公司	95,744 千円 (800 千米ドル)	タックコート株式会社	92,828 千円	シグマ光機共済会	32,737 千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 2,799,306 千円</p> <p>賃貸用不動産の減価償却累計額 108,194 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;">816,303 千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">883,956</td> </tr> <tr> <td><u>賃貸用不動産</u></td> <td style="text-align: right;"><u>2,020,399</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">3,720,659 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;">400,000 千円</td> </tr> <tr> <td><u>長期借入金</u></td> <td style="text-align: right;"><u>400,000</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">800,000 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><u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small></td> <td style="text-align: right;"><u>77,598</u></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="width: 50%;">相手先</th> <th style="width: 50%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>タックコート株式会社</td> <td style="text-align: right;">102,373 千円</td> </tr> <tr> <td>シグマ光機共済会</td> <td style="text-align: right;">42,130 千円</td> </tr> </tbody> </table>	建物	816,303 千円	土地	883,956	<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,020,399</u>	計	3,720,659 千円	短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	400,000 千円	<u>長期借入金</u>	<u>400,000</u>	計	800,000 千円	建物	39,743 千円	土地	162,175	<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>	計	279,516 千円	相手先	金額	タックコート株式会社	102,373 千円	シグマ光機共済会	42,130 千円
建物	823,363 千円																																																																																							
土地	883,956																																																																																							
<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,033,128</u>																																																																																							
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																																																																																							
<u>長期借入金</u>	<u>600,000</u>																																																																																							
計	1,066,000 千円																																																																																							
建物	39,743 千円																																																																																							
土地	162,175																																																																																							
<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>																																																																																							
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	778,959 千円																																																																																							
土地	865,832																																																																																							
<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,007,670</u>																																																																																							
計	3,652,462 千円																																																																																							
短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	300,000 千円																																																																																							
<u>長期借入金</u>	<u>300,000</u>																																																																																							
計	600,000 千円																																																																																							
建物	39,743 千円																																																																																							
土地	162,175																																																																																							
<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>																																																																																							
計	279,516 千円																																																																																							
相手先	金額																																																																																							
上海西格瑪光机有限公司	95,744 千円 (800 千米ドル)																																																																																							
タックコート株式会社	92,828 千円																																																																																							
シグマ光機共済会	32,737 千円																																																																																							
建物	816,303 千円																																																																																							
土地	883,956																																																																																							
<u>賃貸用不動産</u>	<u>2,020,399</u>																																																																																							
計	3,720,659 千円																																																																																							
短期借入金 <small>(1年内返済予定長期借入金を含む)</small>	400,000 千円																																																																																							
<u>長期借入金</u>	<u>400,000</u>																																																																																							
計	800,000 千円																																																																																							
建物	39,743 千円																																																																																							
土地	162,175																																																																																							
<u>有形固定資産その他</u> <small>(構築物 機械器具 工具器具備品)</small>	<u>77,598</u>																																																																																							
計	279,516 千円																																																																																							
相手先	金額																																																																																							
タックコート株式会社	102,373 千円																																																																																							
シグマ光機共済会	42,130 千円																																																																																							

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 5 月 31 日)
1 営業外収益の主要項目 受取利息 3,348 千円 受取配当金 7,178 千円 不動産賃貸収入 75,268 千円	1 営業外収益の主要項目 受取利息 3,205 千円 受取配当金 6,146 千円 不動産賃貸収入 67,591 千円	1 営業外収益の主要項目 受取利息 6,453 千円 有価証券利息 447 千円 受取配当金 43,945 千円 不動産賃貸収入 147,154 千円
2 営業外費用の主要項目 支払利息 9,894 千円 不動産賃貸費用 40,957 千円	2 営業外費用の主要項目 支払利息 5,500 千円 不動産賃貸費用 28,329 千円 投資事業組合損失 8,853 千円	2 営業外費用の主要項目 支払利息 17,573 千円 不動産賃貸費用 75,677 千円
3 特別利益の主要項目 退職給付制度間移行利益 90,317 千円	3 特別利益の主要項目 貸倒引当金戻入益 1,640 千円 投資有価証券売却益 90,219 千円 役員退職慰労引当金戻入益 22,411 千円	3 特別利益の主要項目 固定資産売却益 517 千円 退職給付制度間移行利益 90,317 千円
4 特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 3,415 千円 固定資産除却損 361 千円	4 特別損失の主要項目 投資有価証券売却損 6,454 千円 減損損失 295,695 千円	4 特別損失の主要項目 投資有価証券売却損 358 千円 固定資産除却損 2,339 千円 貸倒引当金繰入額 1,800 千円
5 減価償却実施額 有形固定資産 123,481 千円 無形固定資産 5,502 千円 賃貸用不動産 12,728 千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 118,418 千円 無形固定資産 5,217 千円 賃貸用不動産 12,728 千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 252,788 千円 無形固定資産 11,005 千円 賃貸用不動産 36,648 千円

前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 5 月 31 日)																						
6	<p>6 減損損失</p> <p>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" data-bbox="598 353 989 658"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>埼玉県 日高市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>茨城県 つくば市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>埼玉県 日高市</td> <td>レーザ・光学装置事業 製造設備</td> <td>機械装置、工具器 具備品、建物、 土地及び無形固定 資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、継続的に損益の把握をおこなっている事業の種類別セグメントを基礎として、又、遊休資産については個々の資産ごとに資産グループを決定しております。</p> <p>遊休土地については市場価格が著しく下落したため、又、レーザ・光学装置事業の製造設備については収益性が著しく低下したため、当該資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（295,695千円）として特別損失に計上しました。その内訳は、下記のとおりであります。</p> <table data-bbox="598 1108 989 1272"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>20,655 千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>5,917</td> </tr> <tr> <td>その他(有形固定資産)</td> <td>12,902</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>1,398</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>254,821</td> </tr> </tbody> </table> <p>合計 295,695 千円</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。土地については不動産鑑定価額もしくは路線価に合理的な調整をおこない算出しております。</p>	場所	用途	種類	埼玉県 日高市	遊休資産	土地	茨城県 つくば市	遊休資産	土地	埼玉県 日高市	レーザ・光学装置事業 製造設備	機械装置、工具器 具備品、建物、 土地及び無形固定 資産	建物及び構築物	20,655 千円	機械装置及び運搬具	5,917	その他(有形固定資産)	12,902	無形固定資産	1,398	土地	254,821	6
場所	用途	種類																						
埼玉県 日高市	遊休資産	土地																						
茨城県 つくば市	遊休資産	土地																						
埼玉県 日高市	レーザ・光学装置事業 製造設備	機械装置、工具器 具備品、建物、 土地及び無形固定 資産																						
建物及び構築物	20,655 千円																							
機械装置及び運搬具	5,917																							
その他(有形固定資産)	12,902																							
無形固定資産	1,398																							
土地	254,821																							

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 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;">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;">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;">141,885</td> <td style="text-align: right;">28,207</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">22,482</td> <td style="text-align: right;">18,600</td> <td style="text-align: right;">3,881</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">192,574</td> <td style="text-align: right;">160,486</td> <td style="text-align: right;">32,088</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	141,885	28,207	その他	22,482	18,600	3,881	計	192,574	160,486	32,088	<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;">170,092</td> <td style="text-align: right;">127,711</td> <td style="text-align: right;">42,381</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">109,404</td> <td style="text-align: right;">97,707</td> <td style="text-align: right;">11,696</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">279,496</td> <td style="text-align: right;">225,418</td> <td style="text-align: right;">54,078</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	170,092	127,711	42,381	その他	109,404	97,707	11,696	計	279,496	225,418	54,078
	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)	中間期末 残高相当 額 (千円)																																															
機械装置	170,092	141,885	28,207																																															
その他	22,482	18,600	3,881																																															
計	192,574	160,486	32,088																																															
	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	170,092	127,711	42,381																																															
その他	109,404	97,707	11,696																																															
計	279,496	225,418	54,078																																															
(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;">47,197 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">32,088</td> </tr> <tr> <td>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;">27,467 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,621</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">32,088 千円</td> </tr> </table>	1年内	27,467 千円	1年超	4,621	計	32,088 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">37,389 千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">16,688</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">54,078 千円</td> </tr> </table>	1年内	37,389 千円	1年超	16,688	計	54,078 千円																														
1年内	47,197 千円																																																	
1年超	32,088																																																	
計	79,286 千円																																																	
1年内	27,467 千円																																																	
1年超	4,621																																																	
計	32,088 千円																																																	
1年内	37,389 千円																																																	
1年超	16,688																																																	
計	54,078 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;">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;">21,989 千円</td> </tr> <tr> <td>2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">21,989 千円</td> </tr> </table>	1) 支払リース料	21,989 千円	2) 減価償却費相当額	21,989 千円	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">54,183 千円</td> </tr> <tr> <td>2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">54,183 千円</td> </tr> </table>	1) 支払リース料	54,183 千円	2) 減価償却費相当額	54,183 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	21,989 千円																																																	
2) 減価償却費相当額	21,989 千円																																																	
1) 支払リース料	54,183 千円																																																	
2) 減価償却費相当額	54,183 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																																																
_____	(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。	_____																																																

(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 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 5 月 31 日)
1株当たり純資産額	1,179 円 33 銭	1,212 円 42 銭	1,218 円 72 銭
1株当たり 中間(当期)純利益	45 円 31 銭	9 円 52 銭	81 円 10 銭
潜在株式調整後 1株当たり中間 (当期)純利益	44 円 97 銭	9 円 45 銭	80 円 49 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 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 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	348,764 千円	73,863 千円	643,207 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	-	-	18,000 千円
普通株式に係る 中間(当期)純利益	348,764 千円	73,863 千円	625,207 千円
普通株式の期中平均株式数	7,696,893 株	7,755,451 株	7,709,166 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	58,284 株	58,232 株	57,509 株
うち新株予約権	58,160 株	58,232 株	57,445 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	124 株	-	64 株
希薄化効果を有しないため、潜 在株式調整後 1株当たり中間 (当期)純利益に含めなかった 潜在株式の概要			商法第 280 条ノ 20 及び第 280 条 ノ 21 の規定に基づくストックオ プション(新株予約権) 平成 16 年 8 月 26 日定時株主総 会決議 72 個

(重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日)	当中間会計期間 (自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日)	前事業年度 (自 平成 16 年 6 月 1 日 至 平成 17 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。	該当事項はありません。