



平成 18 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 11 月 10 日

上場会社名 日本工営株式会社

上場取引所 東証

コード番号 1954

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.n-koei.co.jp)

代表者 取締役社長 高橋 修

問合せ責任者 企画・財務部長 土岐 直

TEL (03) 3238-8026

決算取締役会開催日 平成 17 年 11 月 10 日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有(1 単元 1,000 株)

1. 17 年 9 月中間期の業績(平成 17 年 4 月 1 日～平成 17 年 9 月 30 日)

(1)経営成績 (注)記載の金額は百万円未満を切り捨て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 | % |
| 17 年 9 月中間期 | 11,702 | 6.2 | △ 2,908 | — | △ 2,484 | — |
| 16 年 9 月中間期 | 11,022 | △18.0 | △ 3,590 | — | △ 3,005 | — |
| 17 年 3 月期 | 49,574 | | 44 | | 710 | |

| | 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 9 月中間期 | △ 1,759 | — | △ 20 | 63 |
| 16 年 9 月中間期 | △ 1,733 | — | △ 20 | 12 |
| 17 年 3 月期 | 582 | | 6 | 80 |

(注)①期中平均株式数 17 年 9 月中間期 85,315,389 株 16 年 9 月中間期 86,146,732 株 17 年 3 月期 85,759,369 株

②会計処理の方法の変更 有

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 9 月中間期 | — | — | — | — |
| 16 年 9 月中間期 | — | — | — | — |
| 17 年 3 月期 | — | — | 7 | 50 |

(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 |
| 17 年 9 月中間期 | 64,509 | 39,547 | 61.3 | 462 68 |
| 16 年 9 月中間期 | 60,594 | 38,741 | 63.9 | 453 62 |
| 17 年 3 月期 | 70,186 | 41,193 | 58.7 | 482 75 |

(注)①期末発行済株式数 17 年 9 月中間期 85,474,994 株 16 年 9 月中間期 85,405,930 株 17 年 3 月期 85,330,583 株

②期末自己株式数 17 年 9 月中間期 1,181,516 株 16 年 9 月中間期 1,250,580 株 17 年 3 月期 1,325,927 株

2. 18 年 3 月期の業績予想(平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 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 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| 通 期 | 48,000 | 1,200 | 320 | 7 50 | 7 50 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 3 円 74 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。

(1) 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9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日) | |
|----------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 現金及び預金 | | 6,616 | | 4,721 | | 5,053 | |
| 受取手形 | | 29 | | 90 | | 74 | |
| 売掛金 | | 5,517 | | 5,749 | | 21,265 | |
| 有価証券 | | 51 | | — | | 39 | |
| 仕掛品 | | 7,881 | | 9,749 | | 3,061 | |
| 繰延税金資産 | | 2,168 | | 2,066 | | 1,082 | |
| その他 | (注4) | 3,541 | | 4,677 | | 2,512 | |
| 貸倒引当金 | | — | | △ 6 | | △ 12 | |
| 流動資産合計 | | 25,805 | 42.6 | 27,048 | 41.9 | 33,077 | 47.1 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | (注1、2) | 9,081 | | 8,560 | | 8,809 | |
| 土地 | (注2) | 9,769 | | 9,769 | | 9,769 | |
| その他 | (注1、2) | 1,018 | | 828 | | 968 | |
| 計 | | 19,869 | | 19,158 | | 19,546 | |
| 無形固定資産 | | 2,121 | | 1,904 | | 2,017 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 投資有価証券 | | 5,615 | | 7,195 | | 5,843 | |
| 関係会社株式 | | — | | 5,315 | | 5,247 | |
| 繰延税金資産 | | 1,610 | | 723 | | 1,057 | |
| その他 | | 5,630 | | 3,176 | | 3,409 | |
| 貸倒引当金 | | △ 57 | | △ 14 | | △ 14 | |
| 計 | | 12,798 | | 16,398 | | 15,544 | |
| 固定資産合計 | | 34,789 | 57.4 | 37,460 | 58.1 | 37,109 | 52.9 |
| 資産合計 | | 60,594 | 100.0 | 64,509 | 100.0 | 70,186 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日) | |
|-----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 支払手形 | | 9 | | 12 | | 9 | |
| 買掛金 | | 1,985 | | 2,399 | | 5,930 | |
| 短期借入金 | | 200 | | 1,200 | | 4,600 | |
| 一年以内償還社債 | | — | | 5,000 | | 5,000 | |
| 前受金 | | 4,716 | | 5,820 | | 2,273 | |
| 賞与引当金 | | 949 | | 825 | | 755 | |
| 工事損失引当金 | | — | | 373 | | 182 | |
| その他 | | 1,510 | | 1,928 | | 2,871 | |
| 流動負債合計 | | 9,371 | 15.5 | 17,560 | 27.2 | 21,621 | 30.8 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 社債 | | 5,000 | | — | | — | |
| 長期借入金 | | 4,000 | | 4,000 | | 4,000 | |
| 退職給付引当金 | | 633 | | 506 | | 523 | |
| 役員退職慰労引当金 | | 71 | | 68 | | 71 | |
| 長期預り保証金 | (注2) | 2,776 | | 2,826 | | 2,776 | |
| 固定負債合計 | | 12,481 | 20.6 | 7,401 | 11.5 | 7,371 | 10.5 |
| 負債合計 | | 21,852 | 36.1 | 24,961 | 38.7 | 28,993 | 41.3 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | | 7,393 | 12.2 | 7,393 | 11.5 | 7,393 | 10.5 |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 資本準備金 | | 6,071 | | 6,092 | | 6,071 | |
| その他資本剰余金 | | | | | | | |
| 自己株式処分差益 | | 38 | | 38 | | 38 | |
| 資本剰余金合計 | | 6,109 | 10.1 | 6,130 | 9.5 | 6,109 | 8.7 |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 利益準備金 | | 1,546 | | 1,546 | | 1,546 | |
| 任意積立金 | | 24,663 | | 24,654 | | 24,663 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | △ 1,398 | | △ 1,472 | | 917 | |
| 利益剰余金合計 | | 24,811 | 40.9 | 24,728 | 38.3 | 27,127 | 38.7 |
| IV その他有価証券評価差額金 | | 728 | 1.2 | 1,588 | 2.5 | 885 | 1.3 |
| V 自己株式 | | △ 302 | △ 0.5 | △ 293 | △ 0.5 | △ 323 | △ 0.5 |
| 資本合計 | | 38,741 | 63.9 | 39,547 | 61.3 | 41,193 | 58.7 |
| 負債資本合計 | | 60,594 | 100.0 | 64,509 | 100.0 | 70,186 | 100.0 |

(2) 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4月 1日 至 平成16年9月30日) | | | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) | | |
|----------------|----------|---|------------|--------|---|------------|--------|---|------------|-------|
| | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | |
| I 売上高 | (注1) | | | | | | | | | |
| 建設コンサルタント事業 | | 7,323 | | | 7,022 | | | 36,443 | | |
| 電力エンジニアリング事業 | | 3,096 | | | 4,025 | | | 11,877 | | |
| 不動産賃貸事業 | | 602 | 11,022 | 100.0 | 654 | 11,702 | 100.0 | 1,254 | 49,574 | 100.0 |
| II 売上原価 | (注2) | | | | | | | | | |
| 建設コンサルタント事業 | | 6,627 | | | 6,239 | | | 28,641 | | |
| 電力エンジニアリング事業 | | 2,874 | | | 3,656 | | | 10,743 | | |
| 不動産賃貸事業 | | 261 | 9,763 | 88.6 | 289 | 10,186 | 87.0 | 575 | 39,960 | 80.6 |
| 売上総利益 | | | | | | | | | | |
| 建設コンサルタント事業 | | 696 | | | 782 | | | 7,801 | | |
| 電力エンジニアリング事業 | | 221 | | | 368 | | | 1,133 | | |
| 不動産賃貸事業 | | 340 | 1,259 | 11.4 | 364 | 1,516 | 13.0 | 679 | 9,614 | 19.4 |
| III 販売費及び一般管理費 | (注2) | | | | | | | | | |
| 営業利益 | | | 4,849 | 44.0 | | 4,424 | 37.8 | | 9,569 | 19.3 |
| 営業利益 | | | △ 3,590 | △ 32.6 | | △ 2,908 | △ 24.8 | | 44 | 0.1 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | | 42 | | | 43 | | | 90 | | |
| 受取配当金 | | 92 | | | 233 | | | 184 | | |
| 為替差益 | | 24 | | | 1 | | | — | | |
| 投資有価証券売却益 | | 424 | | | 194 | | | 435 | | |
| その他 | | 123 | 707 | 6.4 | 119 | 593 | 5.1 | 252 | 962 | 1.9 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 支払利息 | | 41 | | | 47 | | | 87 | | |
| 社債利息 | | 37 | | | 37 | | | 75 | | |
| 為替差損 | | — | | | — | | | 42 | | |
| その他 | | 43 | 122 | 1.1 | 84 | 169 | 1.5 | 91 | 296 | 0.6 |
| 経常利益 | | | △ 3,005 | △ 27.3 | | △ 2,484 | △ 21.2 | | 710 | 1.4 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 前期損益修正益 | | — | | | 37 | | | 47 | | |
| 固定資産売却益 | | 4 | | | 1 | | | 5 | | |
| 退職給付会計基準変更時差異 | | 272 | | | — | | | 544 | | |
| 賞与引当金戻入益 | | 313 | | | 98 | | | 313 | | |
| 子会社株式受贈益 | | — | | | 34 | | | — | | |
| 貸倒引当金戻入額 | | — | | | 5 | | | — | | |
| その他 | | 45 | 636 | 5.8 | — | 177 | 1.5 | 23 | 934 | 1.9 |
| VII 特別損失 | (注3) | | | | | | | | | |
| 前期損益修正損 | | — | | | 29 | | | 95 | | |
| 投資有価証券評価損 | | 0 | | | 3 | | | 0 | | |
| 固定資産除却損 | | — | | | 14 | | | 18 | | |
| 特別退職加算金 | | 224 | | | 307 | | | 224 | | |
| 減損損失 | | — | | | 149 | | | — | | |
| 子会社整理損失 | | — | | | 2 | | | — | | |
| 固定資産売却損 | | — | | | 0 | | | 0 | | |
| その他 | | 46 | 272 | 2.5 | — | 506 | 4.3 | 104 | 444 | 0.9 |
| 税引前中間（当期）純利益 | | | △ 2,641 | △ 24.0 | | △ 2,813 | △ 24.0 | | 1,201 | 2.4 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70 | | | 57 | | | 119 | | |
| 過年度未払法人税等戻入額 | | — | | | 0 | | | △ 58 | | |
| 法人税等調整額 | | △ 978 | △ 908 | △ 8.3 | △ 1,110 | △ 1,053 | △ 9.0 | 557 | 618 | 1.2 |
| 中間（当期）純利益 | | | △ 1,733 | △ 15.7 | | △ 1,759 | △ 15.0 | | 582 | 1.2 |
| 前期繰越利益 | | | 335 | | | 287 | | | 335 | |
| 中間（当期）未処分利益 | | | △ 1,398 | | | △ 1,472 | | | 917 | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| | 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) |
|---------------------|--|---|--|
| 1 資産の評価基準及び 評価方法 | | | |
| (1) 有価証券 | 満期保有目的の債券 …償却原価法(定額法) 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 | 満期保有目的の債券 同左 子会社株式及び関連会社株 式 同左 その他有価証券 同左 | 満期保有目的の債券 同左 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 …決算日の市場価格等 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) デリバティブ | 時価法 | 同左 | 同左 |
| (3) たな卸資産 仕掛品 | 個別法による原価法 | 同左 | 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。ただし賃貸用東松 山店舗(建物・構築物・機械 及び装置)および平成10年4 月1日以降に取得した建物 (附属設備を除く)について は定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下 のとおりであります。 建物、構築物 3～50年 機械及び装置 2～15年 車両運搬具 2～6年 工具器具及び備品 2～20年 | 同左 | 同左 |
| (2) 無形固定資産 | 定額法。なお、自社利用の ソフトウェアについては、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。 | 同左 | 同左 |

| | 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) |
|---------------|---|--|---|
| 3 引当金の計上基準 | | | |
| (1) 貸倒引当金 | 売上債権、貸付金等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等により、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。 | 同左 | 同左 |
| (2) 賞与引当金 | 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。 | 同左 | 同左 |
| (3) 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。なお、会計基準変更時差異(2,721百万円)については、5年による按分額を収益処理しております。 数理計算上の差異は、その発生時の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翌事業年度から費用処理しております。 | 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。なお、数理計算上の差異は、その発生時の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翌事業年度から費用処理しております。 | 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額に基づき、当事業年度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(2,721百万円)については、5年による按分額を収益処理しております。 数理計算上の差異は、その発生時の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翌事業年度から費用処理しております。 |
| (4) 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規則に基づく中間会計期間末要支給額を計上しております。 | 同左 | 役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規則に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。 |
| (5) 工事損失引当金 | ————— | 受注工事に係る将来の損失に備えるため、当中間会計期間末において見込まれる未完成工事の損失発生見込額を計上しております。 | 受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末において見込まれる未完成工事の損失発生見込額を計上しております。 (追加情報) 当社は、工事受注損失につき、金額的重要性が増してきたため、当事業年度より必要と見積られる金額につき引当計上することにしました。 この結果、従来の方法によった場合に比較して、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ182百万円少なく計上されております。 |

| | 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3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 | 外貨建金銭債権債務は、中間決算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 | 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 | | | |
| (1) ヘッジ会計の方法 | 特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引について、当該特例処理によっております。 | 同左 | 同左 |
| (2) 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…金利変動により影響を受ける借入金利息 | 同左 | 同左 |
| (3) ヘッジ方針 | 当社所定の社内承認手続きを行った上で、借入金利息の金利変動リスクを回避する目的により、金利スワップを利用しております。 | 同左 | 同左 |
| (4) ヘッジ有効性評価の方法 | 金利スワップについては、特例処理によっているため、有効性の評価の判定を省略しております。 | 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 | | | |
| (1) 売上高の収益計上基準 | 売上高の計上は、完成基準によっておりますが、長期大型の工事(工期2年以上且つ請負金額10億円以上)については、工事進行基準によっております。ただし、電力等工事業及び電力機器・装置事業については、「工期1年以上且つ請負金額3億円以上」の工事について工事進行基準によっております。 | 売上高の計上は、完成基準(部分完成基準含む)によっておりますが、長期大型の工事(工期2年以上且つ請負金額10億円以上)については、工事進行基準によっております。ただし、電力等工事業及び電力機器・装置事業については、「工期1年以上且つ請負金額3億円以上」の工事について工事進行基準によっております。 | 売上高の計上は、完成基準によっておりますが、長期大型の工事(工期2年以上且つ請負金額10億円以上)については、工事進行基準によっております。ただし、電力等工事業及び電力機器・装置事業については、「工期1年以上且つ請負金額3億円以上」の工事について工事進行基準によっております。 |
| (2) 消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。 | 同左 | 同左 |

会計処理の変更

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) |
|---|---|---|
| | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当中間会計期間から「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」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これにより、税引前中間純利益が149百万円減少しております。</p> <p>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当該各資産の金額から直接控除しております。</p> | |

表示方法の変更

| <p>前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日)</p> |
|--|--|
| <p>(中間貸借対照表関係)</p> <hr/> <p>(中間損益計算書関係)</p> <p>前中間会計期間において営業外収益の「その他」に含めておりました「受取配当金」及び「投資有価証券売却益」につきましては、当中間会計期間より金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前中間会計期間に「その他」に含めております「受取配当金」の金額は56百万円、「投資有価証券売却益」の金額は330百万円であります。</p> <hr/> | <p>(中間貸借対照表関係)</p> <p>前中間会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「関係会社株式」につきましては、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。なお、前中間会計期間に「その他」に含めております「関係会社株式」の金額は1,947百万円であります。</p> <p>(中間損益計算書関係)</p> <hr/> <p>前中間会計期間において特別利益の「その他」に含めて表示しておりました「前期損益修正益」につきましては、当中間会計期間より金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前中間会計期間に「その他」に含めております「前期損益修正益」の金額は21百万円であります。</p> <p>前中間会計期間において特別損失の「その他」に含めて表示しておりました「前期損益修正損」及び「固定資産除却損」につきましては、当中間会計期間より金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前中間会計期間に「その他」に含めております「前期損益修正損」の金額は27百万円、「固定資産除却損」の金額は14百万円であります。</p> |

追加情報

| <p>前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日)</p> |
|---|--|---|
| <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。この結果、販売費及び一般管理費が22百万円増加し、営業損失、経常損失及び税引前中間純損失が22百万円増加しております。</p> | <p>—————</p> | <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。この結果、販売費及び一般管理費が73百万円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が73百万円減少しております。</p> |

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) | 前事業年度末 (平成17年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|------------------------|-----|----|----|-----|---|-------|--------------------------|----------|-----|-----|--------|-----|------------------|--|---|-------|--|----|----------|-----|----|----|-----|---|-------|--------------------------|----------|-----|-----|---|-------|--|----|----------|-----|----|----|-----|---|-------|--------------------------|----------|-----|-----|---|-------|---------------------|----------|--------|-------|-----|-------|
| <p>注1. 有形固定資産</p> <p style="text-align: right;">減価償却累計額 8,613百万円</p> <p>注2. 下記の資産を、長期預り保証金 2,394百万円の担保に供しており ます。 (簿価による)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,689百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">94</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">217</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,000</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務</p> <p>関係会社および従業員の金融 機関等からの借入に対し、債務保 証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">日本工営パワ ー・システムズ (株)</td> <td style="text-align: right;">1,993百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td style="text-align: right;">505</td> </tr> <tr> <td>(株)TLC</td> <td style="text-align: right;">100</td> </tr> <tr> <td>(旧(株)エヌテ ィエイ)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,598</td> </tr> </table> <p>注4. 仮払消費税等および仮受消費税等 は相殺のうえ、流動資産の「その 他」に含めて表示しております。</p> <p>5. 当社は、資金の流動性を確保する ため、期間3年間の中期コミット メントライン契約(協調融資極度 契約)を取引先金融機関と締結し ております。契約極度額は45億円 であります。当中間会計期間末 現在において本契約に基づく借 入金残高はありません。なお、こ れらの契約につきましては、各取 引先金融機関ごとに財務制限条 項が付されております。</p> | 建物 | 1,689百万円 | 構築物 | 94 | 土地 | 217 | 計 | 2,000 | 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,993百万円 | 従業員 | 505 | (株)TLC | 100 | (旧(株)エヌテ ィエイ) | | 計 | 2,598 | <p>注1. 有形固定資産</p> <p style="text-align: right;">減価償却累計額 9,164百万円</p> <p>注2. 下記の資産を、長期預り保証金 2,394百万円の担保に供しており ます。 (簿価による)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,607百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">83</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">217</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,908</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務</p> <p>関係会社および従業員の金融 機関等からの借入に対し、債務保 証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">日本工営パワ ー・システムズ (株)</td> <td style="text-align: right;">1,290百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td style="text-align: right;">399</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,689</td> </tr> </table> <p>注4. 同左</p> <p>5. 当社は、資金の流動性を確保する ため、期間3年間の中期コミット メントライン契約(協調融資極度 契約)を取引先金融機関と締結し ておりましたが、平成17年9月30 日にこれを解約し、同日付で新た に期間3年間の中期コミットメン トライン契約を取引先金融機関 と締結しております。契約極度額 は80億円であります。当中間会 計期間末現在において本契約に 基づく借入金残高はありません。 なお、これらの契約につきまして は、各取引先金融機関ごとに財務 制限条項が付されております。</p> | 建物 | 1,607百万円 | 構築物 | 83 | 土地 | 217 | 計 | 1,908 | 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,290百万円 | 従業員 | 399 | 計 | 1,689 | <p>注1. 有形固定資産</p> <p style="text-align: right;">減価償却累計額 8,931百万円</p> <p>注2. 下記の資産を、長期預り保証金 2,394百万円の担保に供しており ます。 (簿価による)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,648百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">89</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">217</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,954</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務</p> <p>関係会社および従業員の金融 機関等からの借入に対し、債務保 証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">日本工営パワ ー・システムズ (株)</td> <td style="text-align: right;">1,738百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td style="text-align: right;">448</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,187</td> </tr> </table> <p>注4. _____</p> <p>5. 当社は、資金の流動性を確保する ため、期間3年間の中期コミット メントライン契約(協調融資極度 契約)を取引先金融機関と締結し ております。当期末現在における 中期コミットメントラインに係 る借入金残高は次のとおりであ ります。なお、これらの契約につ きましては、各取引先金融機関ご とに財務制限条項が付されてお ります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">中期コミットメン トラインの総額</td> <td style="text-align: right;">4,500百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">2,500</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,000</td> </tr> </table> | 建物 | 1,648百万円 | 構築物 | 89 | 土地 | 217 | 計 | 1,954 | 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,738百万円 | 従業員 | 448 | 計 | 2,187 | 中期コミットメン トラインの総額 | 4,500百万円 | 借入実行残高 | 2,500 | 差引額 | 2,000 |
| 建物 | 1,689百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 94 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 217 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,993百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 従業員 | 505 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株)TLC | 100 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (旧(株)エヌテ ィエイ) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,598 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,607百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 83 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 217 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,908 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,290百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 従業員 | 399 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,689 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,648百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 89 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 217 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,954 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日本工営パワ ー・システムズ (株) | 1,738百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 従業員 | 448 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,187 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中期コミットメン トラインの総額 | 4,500百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 2,500 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 2,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-------------|--|------|--------|--|--|----|--------|--|--|--------|--------|--|--|--------|-----|--|--|--|------|-----------|--|--|------|--------|--|--|----|--------|--|--|--------|--------|--|--|--------|-----|--|--|----|----|----|-------------|----|----|------------|-----|--|--------|--------|--|--|--------|-----|--|--|
| <p>注1. 当社の売上高は、通常の営業の形態として、上半期に比べ下半期の割合が大きいため、事業年度の上半期の売上高と下半期の売上高との間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。なお、当中間会計期間末に至る1年間の売上高は、次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">前下半期</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">34,612百万円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>当上半期</td> <td style="text-align: right;">11,022</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">45,634</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>注2. 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">有形固定資産</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">366百万円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">140</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>注3. _____</p> | 前下半期 | 34,612百万円 | | | 当上半期 | 11,022 | | | 合計 | 45,634 | | | 有形固定資産 | 366百万円 | | | 無形固定資産 | 140 | | | <p>注1. 同 左</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">前下半期</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">38,552百万円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>当上半期</td> <td style="text-align: right;">11,702</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">50,254</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>注2. 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">有形固定資産</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">337百万円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">135</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>注3. 減損損失</p> <p>当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">用途</th> <th style="width: 15%;">種類</th> <th style="width: 15%;">場所</th> <th style="width: 15%;">金額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休</td> <td>土地</td> <td>千葉県 佐原市</td> <td>149</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯)</p> <p>上記の土地については、当社事業活動に寄与していない遊休資産であり、時価評価額も著しく下落していることから、減損損失を認識いたしました。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>当社の事業の特性ならびに管理会計上の区分を勘案して分類しております。また、企業活動にほとんど使用されていない遊休資産については個々の物件を単位としております。</p> <p>(回収可能価格の算定方法等)</p> <p>不動産鑑定評価基準</p> | 前下半期 | 38,552百万円 | | | 当上半期 | 11,702 | | | 合計 | 50,254 | | | 有形固定資産 | 337百万円 | | | 無形固定資産 | 135 | | | 用途 | 種類 | 場所 | 金額 (百万円) | 遊休 | 土地 | 千葉県 佐原市 | 149 | <p>注1. _____</p> <p>注2. 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">有形固定資産</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">758百万円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">279</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>注3. _____</p> | 有形固定資産 | 758百万円 | | | 無形固定資産 | 279 | | |
| 前下半期 | 34,612百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当上半期 | 11,022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 45,634 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 366百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 140 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前下半期 | 38,552百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当上半期 | 11,702 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 50,254 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 337百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 135 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | 金額 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 遊休 | 土地 | 千葉県 佐原市 | 149 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 758百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 279 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| | 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | | | | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | | | | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) | | | |
|---|---|-----------------|------------------------|-------------------|---|-----------------|------------------------|-------------------|---|-----------------|------------------------|-----------------|
| | | 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 | | 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 | | 取得 価額 相当額 | 減価 償却 累計額 相当額 | 期末 残高 相当額 |
| 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(借手側) | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 百万円 | 百万円 | 百万円 | | 百万円 | 百万円 | 百万円 | | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 車両運搬具 | 77 | 73 | 4 | 車両運搬具 | — | — | — | 車両運搬具 | — | — | — | |
| 工具器具及び備品 | 561 | 395 | 165 | 工具器具及び備品 | 218 | 102 | 116 | 工具器具及び備品 | 249 | 112 | 137 | |
| その他 | 6 | 6 | 0 | その他 | 19 | 5 | 14 | その他 | 16 | 3 | 12 | |
| 合計 | 645 | 475 | 169 | 合計 | 238 | 107 | 131 | 合計 | 266 | 115 | 150 | |
| 2 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額 | 1年内 | 70百万円 | | 1年内 | 35百万円 | | | 1年内 | 40百万円 | | | |
| | 1年超 | 122 | | 1年超 | 99 | | | 1年超 | 115 | | | |
| | 合計 | 192 | | 合計 | 135 | | | 合計 | 155 | | | |
| 3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | | 66百万円 | | | 24百万円 | | | | 66百万円 | | | |
| 減価償却費相当額 | | 62 | | | 22 | | | | 62 | | | |
| 支払利息相当額 | | 3 | | | 1 | | | | 4 | | | |
| 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 | | | | |
| 5 利息相当額の算定方法 | リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 | | | 同左 | | | | 同左 | | | | |
| オペレーティング・リース取引(貸手側) | | | | | | | | | | | | |
| 1 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額 | 1年内 | 687百万円 | | 1年内 | 685百万円 | | | 1年内 | 686百万円 | | | |
| | 1年超 | 6,977 | | 1年超 | 6,291 | | | 1年超 | 6,633 | | | |
| | 合計 | 7,664 | | 合計 | 6,977 | | | 合計 | 7,320 | | | |

本会計年度より集計方法の見直しを行った結果、重要性の乏しい1件300万円未満の少額リース資産を注記の対象から除外しております。(以下2、3も同様)

(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ではありません。

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) |
|---|---|--|
| 1株当たり純資産額 453.62円 | 1株当たり純資産額 462.68円 | 1株当たり純資産額 482.75円 |
| 1株当たり中間純損失金額 20.12円 | 1株当たり中間純損失金額 20.63円 | 1株当たり当期純利益金額 6.80円 |
| 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、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 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、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益又は中間(当期)純損失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4月 1日 至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日) | 前事業年度 (自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日) |
|--------------------------------|---|---|---|
| 中間(当期)純利益又は 中間(当期)純損失(△) | △1,733百万円 | △1,759百万円 | 582百万円 |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益又は中間(当期)純損失(△) | △1,733百万円 | △1,759百万円 | 582百万円 |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | 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。 |
| 期中平均株式数 | 86,146,732株 | 85,315,389株 | 85,759,369株 |