

7. 平成17年12月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年8月26日

会社名 高橋カーテンウォール工業株式会社  
 コード番号 1994  
 (URL <http://www.t-cw.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ  
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 取締役社長  
 氏名 高橋 武治

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長  
 氏名 影山 信博

TEL (03) 3271-1711

決算取締役会開催日 平成17年8月26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. 17年6月中間期の業績(平成17年1月1日~平成17年6月30日)

(1) 経営成績 (注)本中間決算短信中の記載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6月中間期	3,962	( 1.2 )	183	( - )	87	( - )
16年6月中間期	4,010	( 17.6 )	108	( 59.8 )	244	( 34.8 )
16年12月期	7,749		22		303	

	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6月中間期	820	( - )	94	08
16年6月中間期	114	( 30.9 )	13	13
16年12月期	821		94	15

(注) 1. 期中平均株式数 17年6月中間期 8,724,285株 16年6月中間期 8,723,382株 15年12月期 8,722,093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6月中間期	0	00	—	—
16年6月中間期	0	00	—	—
16年12月期	—	—	10	00

(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6月中間期	14,456	7,811	54.0	893	91
16年6月中間期	15,929	9,656	60.6	1,107	11
16年12月期	14,624	8,690	59.4	996	64

(注) 1. 期末発行済株式数 17年6月中間期 8,738,600株 16年6月中間期 8,722,192株 16年12月期 8,719,492株

2. 期末自己株式数 17年6月中間期 814,411株 16年6月中間期 830,819株 16年12月期 833,519株

2. 17年12月期の業績予想(平成17年1月1日~平成17年12月31日)

通期	売上高 百万円	経常利益 百万円	当期純利益 百万円	1株当たり年間配当金	
				期末 円 銭	円 銭
	7,200	90	940	10 00	10 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 107円57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算定しており、今後の経済状況等の変化により、実際の業績は予想値と異なる結果となる場合があります。

8. 個別財務諸表等

(1) 比較貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成16年6月30日現在)		当中間会計期間末 (平成17年6月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
現金預金	1,530,009		335,624		825,165	
受取手形	1,065,731		915,349		583,663	
完成工事未収入金	1,236,499		1,670,430		2,032,171	
未成工事支出金	1,775,859		2,450,635		1,904,357	
その他	486,262		337,828		206,237	
貸倒引当金	5,690		4,570		6,650	
流動資産合計	6,088,672	38.2	5,705,296	39.5	5,544,945	37.9
固定資産						
有形固定資産						
建物	1,146,760		884,374		1,112,413	
土地	2,465,376		2,223,987		2,465,376	
その他	417,478		438,613		429,053	
有形固定資産合計	4,029,614		3,546,975		4,006,842	
無形固定資産	103,805		104,122		104,219	
投資その他の資産						
投資有価証券	831,035		798,316		783,121	
長期貸付金	4,639,375		4,644,382		4,609,525	
保険積立金	751,879		865,341		841,202	
その他	1,503,854		1,868,453		1,712,030	
貸倒引当金	2,018,804		3,076,147		2,977,214	
投資その他の資産合計	5,707,340		5,100,346		4,968,665	
固定資産合計	9,840,759	61.8	8,751,443	60.5	9,079,727	62.1
資産合計	15,929,432	100	14,456,740	100	14,624,672	100

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成16年6月30日現在)		当中間会計期間末 (平成17年6月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
支払手形	851,568		1,238,883		807,720	
工事未払金	586,813		662,371		664,211	
短期借入金	627,280		460,780		223,280	
未払法人税等	108,422		18,176		118,445	
未成工事受入金	226,755		682,778		542,671	
引当金	13,378		32,008		20,135	
その他	484,340		526,957		427,148	
流動負債合計	2,898,558	18.2	3,621,956	25.1	2,803,612	19.2
固定負債						
社債	2,495,000		2,555,000		2,325,000	
長期借入金	380,080		219,300		293,440	
役員退職慰労引当金	471,791		221,436		484,963	
その他	27,581		27,555		27,481	
固定負債合計	3,374,452	21.2	3,023,291	20.9	3,130,885	21.4
負債合計	6,273,011	39.4	6,645,248	46.0	5,934,497	40.6
(資本の部)						
資本金	4,542,968	28.5	4,542,968	31.4	4,542,968	31.1
資本剰余金						
資本準備金	1,135,742		1,135,742		1,135,742	
その他資本剰余金	3,822,068		3,105,167		3,822,068	
資本剰余金合計	4,957,811	31.1	4,240,909	29.4	4,957,811	33.9
利益剰余金						
任意積立金	80,000		-		80,000	
中間未処分利益 (中間(当期)未処理損失)	225,353		820,785		710,322	
利益剰余金合計	305,353	1.9	820,785	5.7	630,322	4.3
その他有価証券評価差額金	55,541	0.4	50,370	0.3	26,023	0.1
自己株式	205,253	1.3	201,970	1.4	206,305	1.4
資本合計	9,656,421	60.6	7,811,492	54.0	8,690,174	59.4
負債資本合計	15,929,432	100	14,456,740	100	14,624,672	100

## ( 2 ) 比較損益計算書

( 単位 : 千円 )

科 目	前中間会計期間 ( 自平成16年1月1日 至平成16年6月30日 )		当中間会計期間 ( 自平成17年1月1日 至平成17年6月30日 )		前事業年度の要約損益計算書 ( 自平成16年1月1日 至平成16年12月31日 )	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売上高		%		%		%
完成工事高	4,010,287	100	3,962,081	100	7,749,086	100
売上原価						
完成工事原価	3,494,637	87.1	3,808,510	96.1	6,931,649	89.5
売上総利益						
完成工事総利益	515,650	12.9	153,571	3.9	817,437	10.5
販売費及び一般管理費	407,499	10.2	337,254	8.5	794,442	10.2
営業利益( 営業損失)	108,150	2.7	183,683	4.6	22,995	0.3
営業外収益	305,577	7.6	192,494	4.8	535,479	6.9
営業外費用	168,919	4.2	96,183	2.4	254,481	3.3
経常利益( 経常損失)	244,808	6.1	87,371	2.2	303,993	3.9
特別利益	565,656	14.1	23,147	0.5	606,783	7.8
特別損失	530,219	13.2	936,213	23.6	1,546,322	19.9
税引前中間純利益 ( 税引前中間(当期)純損失)	280,245	7.0	1,000,438	25.3	635,545	8.2
法人税、住民税及び事業税	110,020	2.7	5,729	0.1	120,353	1.6
法人税等調整額	55,705	1.4	185,381	4.7	65,257	0.8
中間純利益 ( 中間(当期)純損失)	114,520	2.9	820,785	20.7	821,155	10.6
前期繰越利益	110,833		-		110,833	
中間未処分利益 ( 中間(当期)未処理損失)	225,353		820,785		710,322	

中間財務諸表作成のため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 その他有価証券 時価のあるもの	移動平均法による原価法 中間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) デリバティブ取引		時価法
(3) 棚卸資産	未成工事支出金 材 料 貯 蔵 品	個別法による原価法 総平均法による原価法 最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法		
(1) 有形固定資産及び投資不動産		定率法 ただし、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、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物・構築物 15年～47年 機械装置 12年 工具器具・備品 3年～10年
(2) 無形固定資産及び長期前払費用		定額法 ただし、ソフトウェア(自社利用分)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。
3. 繰延資産の処理方法	社債発行費	支出時に全額費用として処理しております。
4. 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。
(2) 工事損失引当金		当中間期末手持工事のうち損失の発生が見込まれるものについて、将来の損失に備えるため、その損失見積額を計上しております。
(3) 完成工事補償引当金		完成工事にかかる瑕疵担保の費用に充てるため、当中間期末に至る1年間の完成工事高に対する将来の補償金額を見積もり、計上しております。
(4) 賞与引当金		従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
(5) 退職給付引当金		従業員の退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務の見込額及び年金資産の価額に基づき、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、当中間期末においては、年金資産が退職給付債務を上回るため前払年金費用を計上しております。
(6) 役員退職慰労引当金		役員退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当中間期末要支給額を計上しております。
(7) 投資損失引当金		関係会社等への投資に対する損失に備えるため、その資産内容等を検討して計上しております。なお、中間貸借対照表上では、投資額から控除しております。

5. 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。
6. 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。
7. 重要なヘッジ会計の方法
- (1) ヘッジ会計の方法 ----- 金利スワップのうち特例処理の要件を満たしているものについては、特例処理を採用しております。
- (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 — 借入金変動金利
- (3) ヘッジ方針 ----- 金利変動によるリスクを回避するために、金利スワップ取引を利用しております。なお、投機目的によるデリバティブ取引は行わない方針であります。
- (4) ヘッジ有効性評価の方法 ----- ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動との間の相関関係によりヘッジ有効性の評価をしております。
8. その他中間財務諸表作成のための重要な事項  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

「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日以降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は11,770千円増加し、営業損失、経常損失及び税引前中間純損失が、11,770千円増加しております。

(会計方法の変更)

固定資産の減損に係る会計基準

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。これにより税引前中間純損失が440,730千円増加しております。

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当該各資産の金額から直接控除しております。

前中間会計期間末 (平成16年6月30日現在)	当中間会計期間末 (平成17年6月30日現在)	前事業年度末 (平成16年12月31日現在)																																																																																										
<p>1.有形固定資産の減価償却累計額 3,375,705</p> <p>2.下記の資産について、長期借入金 380,080 千円、短期借入金 417,280 千円の担保に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">現金預金</td><td style="text-align: right;">623,839</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td style="text-align: right;">140,000</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">200,306</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">220,000</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">11,946</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">83,858</td></tr> <tr><td colspan="2">(投資不動産)</td></tr> <tr><td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td></tr> <tr><td></td><td style="text-align: right;">1,279,949</td></tr> </table> <p>なお、上記のほか子会社の建物 780,212 千円及び土地 253,071 千円を担保に供しております。</p> <p>3.その他(関係会社株式)に対する投資損失引当金 718,200 千円を控除しております。</p> <p>4.下記の会社に対して以下の保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">被保証者</th> <th style="width: 20%;">保証債務残高</th> <th style="width: 60%;">被保証債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">株式会社スパジオ</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td rowspan="3">輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">32,028</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">うち外貨建 244千ユーロ</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">32,028</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>上記のほか子会社の通貨オプション取引について債務保証しております。なお、当該デリバティブ取引の時価は、11,819 千円であります。</p> <p>5.受取手形割引高 118,775</p> <p>6.コミットメントライン契約 コミットメントライン 契約の総額 2,000,000 借入実行残高 - 借入未実行残高 2,000,000</p>	現金預金	623,839	受取手形	140,000	建物	200,306	土地	220,000	投資有価証券	11,946	その他	83,858	(投資不動産)		計			1,279,949	被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容	株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証	32,028	うち外貨建 244千ユーロ	計				32,028		<p>1.有形固定資産の減価償却累計額 3,361,732</p> <p>2.下記の資産について、長期借入金 219,300 千円、短期借入金 260,780 千円の担保に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">現金預金</td><td style="text-align: right;">60,000</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">11,054</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">233,035</td></tr> <tr><td colspan="2">(投資不動産)</td></tr> <tr><td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td></tr> <tr><td></td><td style="text-align: right;">304,089</td></tr> </table> <p>なお、上記のほか子会社の建物 728,479 千円及び土地 253,071 千円を担保に供しております。</p> <p>3.その他(関係会社株式)に対する投資損失引当金 718,200 千円を控除しております。</p> <p>4.下記の会社に対して以下の保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">被保証者</th> <th style="width: 20%;">保証債務残高</th> <th style="width: 60%;">被保証債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">株式会社スパジオ</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td rowspan="3">輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">43,625</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">うち外貨建 326千ユーロ</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">43,625</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>5.受取手形割引高 208,321</p> <p>6.コミットメントライン契約 コミットメントライン 契約の総額 2,000,000 借入実行残高 - 借入未実行残高 2,000,000</p>	現金預金	60,000	投資有価証券	11,054	その他	233,035	(投資不動産)		計			304,089	被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容	株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証	43,625	うち外貨建 326千ユーロ	計				43,625		<p>1.有形固定資産の減価償却累計額 3,442,638</p> <p>2.下記の資産について、長期借入金 293,440 千円、短期借入金 173,280 千円の担保に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">現金預金</td><td style="text-align: right;">60,000</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">195,380</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">220,000</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">12,059</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">82,518</td></tr> <tr><td colspan="2">(投資不動産)</td></tr> <tr><td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td></tr> <tr><td></td><td style="text-align: right;">569,957</td></tr> </table> <p>なお、上記のほか子会社の建物 752,032 千円及び土地 253,071 千円を担保に供しております。</p> <p>3.その他(関係会社株式)に対する投資損失引当金 718,200 千円を控除しております。</p> <p>4.下記の会社に対して以下の保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">被保証者</th> <th style="width: 20%;">保証債務残高</th> <th style="width: 60%;">被保証債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">株式会社スパジオ</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td rowspan="3">輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">70,043</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">うち外貨建 494千ユーロ</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">70,043</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>上記のほか子会社の通貨オプション取引について債務保証しております。なお、当該デリバティブ取引の時価は、9,298 千円であります。</p> <p>5.受取手形割引高 184,015</p> <p>6.コミットメントライン契約 コミットメントライン 契約の総額 2,000,000 借入実行残高 - 借入未実行残高 2,000,000</p> <p>7.当期末日は金融機関の休日ではありますが、期末日満期手形については満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末残高から除かれている期末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">受取手形</td><td style="text-align: right;">25,501</td></tr> </table>	現金預金	60,000	建物	195,380	土地	220,000	投資有価証券	12,059	その他	82,518	(投資不動産)		計			569,957	被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容	株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証	70,043	うち外貨建 494千ユーロ	計				70,043		受取手形	25,501
現金預金	623,839																																																																																											
受取手形	140,000																																																																																											
建物	200,306																																																																																											
土地	220,000																																																																																											
投資有価証券	11,946																																																																																											
その他	83,858																																																																																											
(投資不動産)																																																																																												
計																																																																																												
	1,279,949																																																																																											
被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容																																																																																										
株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証																																																																																										
	32,028																																																																																											
	うち外貨建 244千ユーロ																																																																																											
計																																																																																												
	32,028																																																																																											
現金預金	60,000																																																																																											
投資有価証券	11,054																																																																																											
その他	233,035																																																																																											
(投資不動産)																																																																																												
計																																																																																												
	304,089																																																																																											
被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容																																																																																										
株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証																																																																																										
	43,625																																																																																											
	うち外貨建 326千ユーロ																																																																																											
計																																																																																												
	43,625																																																																																											
現金預金	60,000																																																																																											
建物	195,380																																																																																											
土地	220,000																																																																																											
投資有価証券	12,059																																																																																											
その他	82,518																																																																																											
(投資不動産)																																																																																												
計																																																																																												
	569,957																																																																																											
被保証者	保証債務残高	被保証債務の内容																																																																																										
株式会社スパジオ	千円	輸入信用状開設及び輸入 コザンス保証																																																																																										
	70,043																																																																																											
	うち外貨建 494千ユーロ																																																																																											
計																																																																																												
	70,043																																																																																											
受取手形	25,501																																																																																											

前中間会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年6月30日)	当中間会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年6月30日)	前事業年度 (自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)												
<b>1. 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 48,537 投資有価証券売却益 158,559 デリバティブ評価益 13,150 <b>2. 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 17,617 金利スワップ差損 70,502 社債発行費用 12,900 <b>3. 特別利益の主要項目</b> 保険金収入 546,338 <b>4. 特別損失の主要項目</b> 役員退職慰労引当金繰入額 457,810 固定資産除却損 21,410 投資損失引当金繰入額 20,200	<b>1. 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 37,942 賃貸料収入 32,722 デリバティブ評価益 76,344 <b>2. 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 3,926 社債発行費用 10,450 社債保証料 13,219 賃貸資産費用 23,837 <b>3. 特別利益の主要項目</b> 貸倒引当金戻入益 23,147 <b>4. 特別損失の主要項目</b> 減損損失 440,730 役員退職慰労金 375,150 なお、役員退職慰労金は、前取締役社長に 対する功労金及び弔慰金であります。 <b>5. 減損損失</b> 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。 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>件数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千葉県他</td> <td>賃貸不動 産</td> <td>建物及び 土地等</td> <td>2件</td> </tr> <tr> <td>宮城県他</td> <td>遊休不動 産</td> <td>土地</td> <td>2件</td> </tr> </tbody> </table> 当社は、管理会計上の区分を基準に、事業 用資産については、主として工場別にグルー ピングを行い、賃貸不動産及び遊休不動産につ いては、物件ごとにグルーピングしております。 事業用資産については減損の兆候はありま せんでしたが、投資不動産2件及び遊休不動産 2件については、地価及び賃貸料水準が著しく 下落したため、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(440,730千円) として特別損失に計上しております。 その内訳は、賃貸不動産419,341千円(投資 不動産)、遊休不動産21,388千円(土地)であ ります。 なお、当資産グルーピングの回収可能価額は、賃 貸不動産については使用価値により測定して おり、将来キャッシュ・フローを4.73%で割り引いて 算定しております。 また、遊休不動産については、正味売却価額 により測定しており、不動産鑑定評価額又は固 定資産税評価額を合理的に調整した価額に基 づき算定しております。	場所	用途	種類	件数	千葉県他	賃貸不動 産	建物及び 土地等	2件	宮城県他	遊休不動 産	土地	2件	<b>1. 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 96,283 投資有価証券売却益 171,379 デリバティブ評価益 92,821 <b>2. 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 24,099 金利スワップ差損 86,214 社債保証料 27,216 社債利息 18,572 <b>3. 特別利益の主要項目</b> 保険金収入 546,338 <b>4. 特別損失の主要項目</b> 貸倒引当金繰入額 1,014,500 役員退職慰労引当金繰入額 457,810 固定資産除却損 23,013 投資損失引当金繰入額 20,200
場所	用途	種類	件数											
千葉県他	賃貸不動 産	建物及び 土地等	2件											
宮城県他	遊休不動 産	土地	2件											
<b>6. 減価償却実施額</b> 有形固定資産 76,175 無形固定資産 47	<b>6. 減価償却実施額</b> 有形固定資産 80,945 無形固定資産 97	<b>6. 減価償却実施額</b> 有形固定資産 160,272 無形固定資産 128												

前中間会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年6月30日)	当中間会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年6月30日)	前事業年度 (自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)																																																																																																																																																																																																						
<p>1.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</p> <p>(1)借手側</p> <p>・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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>229,251</td> <td>59,152</td> <td>170,099</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3,500</td> <td>1,166</td> <td>2,333</td> </tr> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>57,037</td> <td>28,382</td> <td>28,655</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>38,887</td> <td>17,682</td> <td>21,204</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>328,675</td> <td>106,383</td> <td>222,292</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>44,389</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>183,632</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>228,021</td> </tr> </tbody> </table> <p>・支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>26,919</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>22,612</td> </tr> <tr> <td>(3)支払利息相当額</td> <td>4,672</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p> <p>・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。</p> <p>(2)貸手側</p> <p>・転リース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額</th> <th>減価償却累計額</th> <th>中間期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>37,599</td> <td>22,688</td> <td>14,910</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>31,218</td> <td>15,544</td> <td>15,674</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>68,818</td> <td>38,232</td> <td>30,585</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>14,141</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>17,990</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>32,132</td> </tr> </tbody> </table> <p>・受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)受取リース料</td> <td>7,549</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費額</td> <td>6,881</td> </tr> <tr> <td>(3)受取利息相当額</td> <td>672</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p> <p>2.オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>1,608</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>4,020</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,628</td> </tr> </tbody> </table>		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	機械装置	229,251	59,152	170,099	車両運搬具	3,500	1,166	2,333	工具器具・備品	57,037	28,382	28,655	ソフトウェア	38,887	17,682	21,204	合計	328,675	106,383	222,292	1年以内	44,389	1年超	183,632	合計	228,021	(1)支払リース料	26,919	(2)減価償却費相当額	22,612	(3)支払利息相当額	4,672		取得価額	減価償却累計額	中間期末残高	工具器具・備品	37,599	22,688	14,910	ソフトウェア	31,218	15,544	15,674	合計	68,818	38,232	30,585	1年以内	14,141	1年超	17,990	合計	32,132	(1)受取リース料	7,549	(2)減価償却費額	6,881	(3)受取利息相当額	672	1年以内	1,608	1年超	4,020	合計	5,628	<p>1.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</p> <p>(1)借手側</p> <p>・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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>229,251</td> <td>82,981</td> <td>146,269</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3,500</td> <td>1,866</td> <td>1,633</td> </tr> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>48,942</td> <td>33,612</td> <td>15,329</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>42,687</td> <td>25,762</td> <td>16,924</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>324,380</td> <td>144,223</td> <td>180,157</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>43,933</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>141,534</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>185,468</td> </tr> </tbody> </table> <p>・支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>26,043</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>21,836</td> </tr> <tr> <td>(3)支払利息相当額</td> <td>3,867</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p> <p>・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。</p> <p>(2)貸手側</p> <p>・転リース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額</th> <th>減価償却累計額</th> <th>中間期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>29,874</td> <td>24,261</td> <td>5,612</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>35,018</td> <td>21,851</td> <td>13,167</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>64,893</td> <td>46,112</td> <td>18,780</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,794</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>7,031</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>19,826</td> </tr> </tbody> </table> <p>・受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)受取リース料</td> <td>7,335</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費額</td> <td>6,687</td> </tr> <tr> <td>(3)受取利息相当額</td> <td>409</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p>		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	機械装置	229,251	82,981	146,269	車両運搬具	3,500	1,866	1,633	工具器具・備品	48,942	33,612	15,329	ソフトウェア	42,687	25,762	16,924	合計	324,380	144,223	180,157	1年以内	43,933	1年超	141,534	合計	185,468	(1)支払リース料	26,043	(2)減価償却費相当額	21,836	(3)支払利息相当額	3,867		取得価額	減価償却累計額	中間期末残高	工具器具・備品	29,874	24,261	5,612	ソフトウェア	35,018	21,851	13,167	合計	64,893	46,112	18,780	1年以内	12,794	1年超	7,031	合計	19,826	(1)受取リース料	7,335	(2)減価償却費額	6,687	(3)受取利息相当額	409	<p>1.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</p> <p>(1)借手側</p> <p>・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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>229,251</td> <td>71,066</td> <td>158,184</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3,500</td> <td>1,516</td> <td>1,983</td> </tr> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>56,667</td> <td>33,801</td> <td>22,866</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>38,887</td> <td>21,690</td> <td>17,196</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>328,305</td> <td>128,075</td> <td>200,230</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>45,197</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>160,821</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>206,018</td> </tr> </tbody> </table> <p>・支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>53,210</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>44,674</td> </tr> <tr> <td>(3)支払利息相当額</td> <td>8,961</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p> <p>・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。</p> <p>(2)貸手側</p> <p>・転リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額</th> <th>減価償却累計額</th> <th>期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具・備品</td> <td>37,599</td> <td>26,448</td> <td>11,150</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>31,218</td> <td>18,666</td> <td>12,552</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>68,818</td> <td>45,114</td> <td>23,703</td> </tr> </tbody> </table> <p>・未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>14,405</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>10,721</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>25,126</td> </tr> </tbody> </table> <p>・受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)受取リース料</td> <td>15,098</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費額</td> <td>13,763</td> </tr> <tr> <td>(3)受取利息相当額</td> <td>1,215</td> </tr> </tbody> </table> <p>・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。</p>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	機械装置	229,251	71,066	158,184	車両運搬具	3,500	1,516	1,983	工具器具・備品	56,667	33,801	22,866	ソフトウェア	38,887	21,690	17,196	合計	328,305	128,075	200,230	1年以内	45,197	1年超	160,821	合計	206,018	(1)支払リース料	53,210	(2)減価償却費相当額	44,674	(3)支払利息相当額	8,961		取得価額	減価償却累計額	期末残高	工具器具・備品	37,599	26,448	11,150	ソフトウェア	31,218	18,666	12,552	合計	68,818	45,114	23,703	1年以内	14,405	1年超	10,721	合計	25,126	(1)受取リース料	15,098	(2)減価償却費額	13,763	(3)受取利息相当額	1,215
	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																																																																																																																																																																																																					
機械装置	229,251	59,152	170,099																																																																																																																																																																																																					
車両運搬具	3,500	1,166	2,333																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	57,037	28,382	28,655																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	38,887	17,682	21,204																																																																																																																																																																																																					
合計	328,675	106,383	222,292																																																																																																																																																																																																					
1年以内	44,389																																																																																																																																																																																																							
1年超	183,632																																																																																																																																																																																																							
合計	228,021																																																																																																																																																																																																							
(1)支払リース料	26,919																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費相当額	22,612																																																																																																																																																																																																							
(3)支払利息相当額	4,672																																																																																																																																																																																																							
	取得価額	減価償却累計額	中間期末残高																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	37,599	22,688	14,910																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	31,218	15,544	15,674																																																																																																																																																																																																					
合計	68,818	38,232	30,585																																																																																																																																																																																																					
1年以内	14,141																																																																																																																																																																																																							
1年超	17,990																																																																																																																																																																																																							
合計	32,132																																																																																																																																																																																																							
(1)受取リース料	7,549																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費額	6,881																																																																																																																																																																																																							
(3)受取利息相当額	672																																																																																																																																																																																																							
1年以内	1,608																																																																																																																																																																																																							
1年超	4,020																																																																																																																																																																																																							
合計	5,628																																																																																																																																																																																																							
	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																																																																																																																																																																																																					
機械装置	229,251	82,981	146,269																																																																																																																																																																																																					
車両運搬具	3,500	1,866	1,633																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	48,942	33,612	15,329																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	42,687	25,762	16,924																																																																																																																																																																																																					
合計	324,380	144,223	180,157																																																																																																																																																																																																					
1年以内	43,933																																																																																																																																																																																																							
1年超	141,534																																																																																																																																																																																																							
合計	185,468																																																																																																																																																																																																							
(1)支払リース料	26,043																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費相当額	21,836																																																																																																																																																																																																							
(3)支払利息相当額	3,867																																																																																																																																																																																																							
	取得価額	減価償却累計額	中間期末残高																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	29,874	24,261	5,612																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	35,018	21,851	13,167																																																																																																																																																																																																					
合計	64,893	46,112	18,780																																																																																																																																																																																																					
1年以内	12,794																																																																																																																																																																																																							
1年超	7,031																																																																																																																																																																																																							
合計	19,826																																																																																																																																																																																																							
(1)受取リース料	7,335																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費額	6,687																																																																																																																																																																																																							
(3)受取利息相当額	409																																																																																																																																																																																																							
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																																																																																																																																																																					
機械装置	229,251	71,066	158,184																																																																																																																																																																																																					
車両運搬具	3,500	1,516	1,983																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	56,667	33,801	22,866																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	38,887	21,690	17,196																																																																																																																																																																																																					
合計	328,305	128,075	200,230																																																																																																																																																																																																					
1年以内	45,197																																																																																																																																																																																																							
1年超	160,821																																																																																																																																																																																																							
合計	206,018																																																																																																																																																																																																							
(1)支払リース料	53,210																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費相当額	44,674																																																																																																																																																																																																							
(3)支払利息相当額	8,961																																																																																																																																																																																																							
	取得価額	減価償却累計額	期末残高																																																																																																																																																																																																					
工具器具・備品	37,599	26,448	11,150																																																																																																																																																																																																					
ソフトウェア	31,218	18,666	12,552																																																																																																																																																																																																					
合計	68,818	45,114	23,703																																																																																																																																																																																																					
1年以内	14,405																																																																																																																																																																																																							
1年超	10,721																																																																																																																																																																																																							
合計	25,126																																																																																																																																																																																																							
(1)受取リース料	15,098																																																																																																																																																																																																							
(2)減価償却費額	13,763																																																																																																																																																																																																							
(3)受取利息相当額	1,215																																																																																																																																																																																																							

## (1株当たり情報)

前中間会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年6月30日)	当中間会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年6月30日)	前事業年度 (自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)
1株当たり純資産額 1,107円11銭	1株当たり純資産額 893円91銭	1株当たり純資産額 996円64銭
1株当たり中間純利益 13円13銭	1株当たり中間純損失 94円08銭	1株当たり当期純損失 94円15銭
潜在株式調整後1株当たり中間純利益 12円98銭	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失である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については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年6月30日)	当中間会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年6月30日)	前事業年度 (自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)
1株当たり中間純利益(中間(当期)純損失)			
中間純利益(中間(当期)純損失)(千円)	114,520	820,785	821,155
普通株主に帰属しない金額(千円)			
普通株式に係る中間純利益(中間(当期)純損失)(千円)	114,520	820,785	821,155
普通株式の期中平均株式数(株)	8,723,382	8,724,285	8,722,093
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益			
中間(当期)純利益調整額(千円)			
普通株式増加数(株)	96,973		
(うち新株予約権(株))	96,973		
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)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	—	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年3月27日 (新株予約権248個)	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年3月27日 (新株予約権270個)

## (重要な後発事象)

前中間会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年6月30日)	当中間会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年6月30日)	前事業年度 (自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)						
	<p>(会社分割による環境空間施設事業の分社化)</p> <p>当社は、スピーディな対応と経営責任の明確化による企業価値の更なる向上を目指し、平成17年5月10日開催の取締役会において、平成17年7月1日を期日として、当社の環境空間施設事業部門を分社化し、新設する「株式会社タカハシテクノ」に承継いたしました。</p> <p>(1)分割の要旨</p> <p>会社分割の日程</p> <p>平成17年5月10日 分割計画書承認取締役会 平成17年7月1日 分割期日 平成17年7月1日 分割登記</p> <p>会社分割の方式</p> <p>当社を分割会社とし、「株式会社タカハシテクノ」を新設会社とする分社型新設分割であります。なお、本分割は商法374条ノ6第1項に定める簡易分割で、株主総会の承認を得ないで分割を行いました。</p> <p>株式の割当</p> <p>「株式会社タカハシテクノ」が本件分割に際して発行する普通株式2,000株は、全株式を当社に割り当てております。</p> <p>分割交付金</p> <p>分割交付金の支払いはありません。</p> <p>資本金</p> <p>100,000千円</p> <p>(3)分割会社の概要</p> <table border="1"> <tr> <td>承継資産(千円)</td> <td>570,083</td> </tr> <tr> <td>承継負債(千円)</td> <td>320,083</td> </tr> <tr> <td>従業員数(名)</td> <td>19</td> </tr> </table> <p>(注)新設会社の業務に従事する従業員にかかる雇用契約は承継しないものとし、当社からの出向であります。</p>	承継資産(千円)	570,083	承継負債(千円)	320,083	従業員数(名)	19	
承継資産(千円)	570,083							
承継負債(千円)	320,083							
従業員数(名)	19							