

10. 平成17年10月期 個別中間財務諸表の概要



平成17年6月15日

会社名 エイケン工業株式会社

上場取引所 JASDAQ

コード番号 7265

本社所在都道府県 静岡県

(URL http://www.eiken-kk.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 河野三征

問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務部長

氏名 池田文明

決算取締役会開催日 平成17年6月15日

TEL (0537) 86-3105

中間配当支払開始日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 17年4月中間期の業績(平成16年11月1日~平成17年4月30日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年4月中間期	2,044	(8.9)	189	(15.8)	192	(16.6)
16年4月中間期	2,243	(9.4)	225	(9.0)	231	(9.2)
16年10月期	4,374		447		456	

	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4月中間期	112	(4.0)	16	26
16年4月中間期	116	(38.7)	16	80
16年10月期	243		33	03

(注) 1. 期中平均株式数 17年4月中間期 6,897,487株 16年4月中間期 6,952,651株

16年10月期 6,932,173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4月中間期	0	00		
16年4月中間期	0	00		
16年10月期			15	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4月中間期	5,215	3,647	69.9	529 34
16年4月中間期	5,133	3,536	68.9	510 60
16年10月期	5,106	3,644	71.4	525 79

(注) 期末発行済株式数 17年4月中間期 6,890,548株 16年4月中間期 6,926,750株

16年10月期 6,903,548株

期末自己株式数 17年4月中間期 309,452株 16年4月中間期 273,250株

16年10月期 296,452株

2. 17年10月期の業績予想(平成16年11月1日~平成17年10月31日)

通 期	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	期 末	期 末
	円	円	円	円 銭	円 銭
	4,130	344	204	15 00	15 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 29円72銭

(注) 上記予想の前提条件及びその他の関連する事項については、連結添付資料6頁「通期の業績見通し」をご参照下さい。

11. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	期 別	前中間会計期間末 (平成16年4月30日現在)		当中間会計期間末 (平成17年4月30日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成16年10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							
1.現金及び預金		1,639,534		1,646,070		1,701,806	
2.受取手形	3	727,178		570,539		720,353	
3.売掛金		508,977		510,350		438,534	
4.たな卸資産		531,638		597,282		550,354	
5.その他		85,442		79,904		51,009	
6.貸倒引当金		496		216		469	
流動資産合計		3,492,274	68.0	3,403,930	65.3	3,461,589	67.8
固定資産							
(1)有形固定資産	1						
1.建物		493,578		476,821		484,574	
2.機械装置		317,570		350,540		312,378	
3.その他		291,909		349,250		315,597	
有形固定資産合計		1,103,058	21.5	1,176,613	22.5	1,112,550	21.8
(2)無形固定資産		7,001	0.1	5,450	0.1	8,958	0.2
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券		166,057		269,673		155,274	
2.保険積立金		140,053		155,205		148,355	
3.その他		225,135		205,171		220,569	
4.貸倒引当金		1		551		551	
投資その他の資産合計		531,245	10.4	629,499	12.1	523,648	10.2
固定資産合計		1,641,305	32.0	1,811,563	34.7	1,645,157	32.2
資産合計		5,133,580	100.0	5,215,494	100.0	5,106,747	100.0

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	前中間会計期間末 (平成 16 年 4 月 30 日現在)		当中間会計期間末 (平成 17 年 4 月 30 日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成 16 年 10 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						
1. 支 払 手 形	115,864		88,161		102,328	
2. 買 掛 金	172,519		172,039		176,053	
3. 短 期 借 入 金			600,000		300,000	
4. 未 払 法 人 税 等	126,500		130,296		98,500	
5. 賞 与 引 当 金	124,250		114,500		23,127	
6. そ の 他	142,045		141,075		148,958	
流 動 負 債 合 計	681,179	13.3	1,246,073	23.9	848,968	16.6
固 定 負 債						
1. 長 期 借 入 金	600,000				300,000	
2. 退 職 給 付 引 当 金	103,434		98,014		95,083	
3. 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	210,101		221,942		215,922	
4. そ の 他	2,000		2,000		2,000	
固 定 負 債 合 計	915,535	17.8	321,956	6.2	613,005	12.0
負 債 合 計	1,596,714	31.1	1,568,030	30.1	1,461,973	28.6
(資 本 の 部)						
資 本 金	601,800	11.7	601,800	11.5	601,800	11.8
資 本 剰 余 金						
資 本 準 備 金	389,764		389,764		389,764	
資 本 剰 余 金 合 計	389,764	7.6	389,764	7.5	389,764	7.6
利 益 剰 余 金						
1. 利 益 準 備 金	150,450		150,450		150,450	
2. 任 意 積 立 金	2,301,639		2,401,240		2,301,639	
3. 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	221,240		242,383		348,272	
利 益 剰 余 金 合 計	2,673,330	52.1	2,794,073	53.6	2,800,361	54.8
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	14,778	0.3	23,939	0.4	8,116	0.2
自 己 株 式	142,808	2.8	162,113	3.1	155,268	3.0
資 本 合 計	3,536,865	68.9	3,647,464	69.9	3,644,773	71.4
負 債 及 び 資 本 合 計	5,133,580	100.0	5,215,494	100.0	5,106,747	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位 : 千円単位未満切捨)

期 別 科 目	前中間会計期間 (自平成15年11月1日 至平成16年4月30日)		当中間会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)		前事業年度要約損益計算書 (自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	2,243,250	100.0	2,044,341	100.0	4,374,119	100.0
売 上 原 価	1,668,292	74.4	1,531,991	74.9	3,232,638	73.9
売 上 総 利 益	574,958	25.6	512,350	25.1	1,141,481	26.1
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	349,391	15.5	322,422	15.8	694,289	15.9
営 業 利 益	225,567	10.1	189,927	9.3	447,191	10.2
営 業 外 収 益 1	8,382	0.3	7,198	0.3	15,920	0.4
営 業 外 費 用 2	2,567	0.1	4,265	0.2	7,107	0.2
経 常 利 益	231,382	10.3	192,861	9.4	456,004	10.4
特 別 利 益	4,307	0.2	3,091	0.1	4,600	0.1
特 別 損 失	32,328	1.4	743	0.0	40,594	0.9
税引前中間(当期)純利益	203,360	9.1	195,208	9.5	420,010	9.6
法人税、住民税及び事業税	125,688	5.6	126,487	6.2	171,508	3.9
法 人 税 等 調 整 額	39,197	1.7	43,444	2.2	4,600	0.1
中 間 (当 期) 純 利 益	116,870	5.2	112,165	5.5	243,901	5.6
前 期 繰 越 利 益	104,370		130,218		104,370	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	221,240		242,383		348,272	

(3) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

資産の評価基準及び評価方法

イ. 有価証券

(イ) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(ロ) 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

ロ. デリバティブ取引により生じる債権及び債務

時価法

ハ. たな卸資産

(イ) 商品・製品・半製品・仕掛品・原材料・貯蔵品(梱包材料)

総平均法による原価法

ただし、金型製品、金型仕掛品は個別法による原価法

(ロ) 貯蔵品(梱包材料以外)

最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法

イ. 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(建物付属設備は除く)は、定額法
なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建 物 7 ~ 3 8 年

機械装置 8 ~ 1 2 年

そ の 他 2 ~ 4 0 年

ロ. 無形固定資産

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

ハ. 長期前払費用

定額法

引当金の計上基準

イ. 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検討し回収不能見込額を計上しております。

ロ. 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

ハ. 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及び中小企業退職金共済の支給見込額に基づき計上しております。

ニ. 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を計上しております。

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。

その他中間財務諸表作成のための基本となる事項

イ．消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

ロ．中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額

当期において予定している利益処分による特別償却準備金の積立て及び取崩しを前提として当中間会計期間に係る金額を計算しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年4月30日現在)	当中間会計期間末 (平成17年4月30日現在)	前事業年度末 (平成16年10月31日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額 2,396,457千円 2.受取手形割引高 5,513千円 3. _____	1.有形固定資産の減価償却累計額 2,502,088千円 2. _____ 3. 期末日満期手形の取扱い 期末日満期手形は満期日に 決済が行われたものとして 処理しております。なお、内 訳は次の通りであります。 受取手形 76,273千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 2,453,803千円 2.受取手形割引高 3,695千円 3. 期末日満期手形の取扱い 期末日満期手形は満期日に決 済が行われたものとして処理 しております。なお、内訳は 次の通りであります。 受取手形 72,176千円

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自平成15年11月1日 至平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)	前事業年度 (自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)
1. 営業外収益の主要項目 受取利息 470千円 賃貸料収入 4,708千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 2,152千円 3. 減価償却実施額 有形固定資産 59,783千円 無形固定資産 1,000千円	1. 営業外収益の主要項目 受取利息 514千円 賃貸料収入 4,630千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 2,097千円 3. 減価償却実施額 有形固定資産 60,893千円 無形固定資産 865千円	1. 営業外収益の主要項目 受取配当金 1,207千円 賃貸料収入 9,248千円 2. 営業外費用の主要項目 支払利息 4,283千円 3. 減価償却実施額 有形固定資産 126,833千円 無形固定資産 1,741千円

12. リース取引関係

前中間会計期間 (自平成15年11月1日 至平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)	前事業年度 (自平成15年11月1日 至平成16年10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"> <thead> <tr> <th></th> <th>機 械 装 置</th> <th>工 具 器 具 備 品</th> <th>合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取 得 価 額 相 当 額</td> <td>千円 107,255</td> <td>千円 16,982</td> <td>千円 124,237</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</td> <td>51,053</td> <td>12,051</td> <td>63,105</td> </tr> <tr> <td>中 間 期 末 残 高 相 当 額</td> <td>56,202</td> <td>4,930</td> <td>61,132</td> </tr> </tbody> </table>		機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計	取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	51,053	12,051	63,105	中 間 期 末 残 高 相 当 額	56,202	4,930	61,132	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>機 械 装 置</th> <th>工 具 器 具 備 品</th> <th>合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取 得 価 額 相 当 額</td> <td>千円 107,255</td> <td>千円 16,982</td> <td>千円 124,237</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</td> <td>66,375</td> <td>15,338</td> <td>81,714</td> </tr> <tr> <td>中 間 期 末 残 高 相 当 額</td> <td>40,880</td> <td>1,643</td> <td>42,523</td> </tr> </tbody> </table>		機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計	取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	66,375	15,338	81,714	中 間 期 末 残 高 相 当 額	40,880	1,643	42,523	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>機 械 装 置</th> <th>工 具 器 具 備 品</th> <th>合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取 得 価 額 相 当 額</td> <td>千円 107,255</td> <td>千円 16,982</td> <td>千円 124,237</td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</td> <td>58,714</td> <td>13,695</td> <td>72,409</td> </tr> <tr> <td>期 末 残 高 相 当 額</td> <td>48,541</td> <td>3,286</td> <td>51,828</td> </tr> </tbody> </table>		機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計	取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	58,714	13,695	72,409	期 末 残 高 相 当 額	48,541	3,286	51,828
	機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計																																															
取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237																																															
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	51,053	12,051	63,105																																															
中 間 期 末 残 高 相 当 額	56,202	4,930	61,132																																															
	機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計																																															
取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237																																															
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	66,375	15,338	81,714																																															
中 間 期 末 残 高 相 当 額	40,880	1,643	42,523																																															
	機 械 装 置	工 具 器 具 備 品	合 計																																															
取 得 価 額 相 当 額	千円 107,255	千円 16,982	千円 124,237																																															
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	58,714	13,695	72,409																																															
期 末 残 高 相 当 額	48,541	3,286	51,828																																															
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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>18,913千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>44,129千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>63,043千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	18,913千円	1年超	44,129千円	合 計	63,043千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>17,493千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>26,636千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>44,129千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	17,493千円	1年超	26,636千円	合 計	44,129千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>19,164千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>34,485千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>53,649千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	19,164千円	1年超	34,485千円	合 計	53,649千円																														
1年以内	18,913千円																																																	
1年超	44,129千円																																																	
合 計	63,043千円																																																	
1年以内	17,493千円																																																	
1年超	26,636千円																																																	
合 計	44,129千円																																																	
1年以内	19,164千円																																																	
1年超	34,485千円																																																	
合 計	53,649千円																																																	
3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																																
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>10,084千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>9,304千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>811千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	10,084千円	減価償却費相当額	9,304千円	支払利息相当額	811千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>10,084千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>9,304千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>564千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	10,084千円	減価償却費相当額	9,304千円	支払利息相当額	564千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>20,168千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>18,609千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,502千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	20,168千円	減価償却費相当額	18,609千円	支払利息相当額	1,502千円																														
支払リース料	10,084千円																																																	
減価償却費相当額	9,304千円																																																	
支払利息相当額	811千円																																																	
支払リース料	10,084千円																																																	
減価償却費相当額	9,304千円																																																	
支払利息相当額	564千円																																																	
支払リース料	20,168千円																																																	
減価償却費相当額	18,609千円																																																	
支払利息相当額	1,502千円																																																	
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																																																
5. 利息相当額の算定方法	5. 利息相当額の算定方法	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																																																

13. 有価証券の時価等関係

前中間会計期間（平成 16 年 4 月 30 日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

当中間会計期間（平成 17 年 4 月 30 日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

前事業年度（平成 16 年 10 月 31 日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。

以 上