

平成16年8月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年4月13日

上場会社名 株式会社トーセ
コード番号 4728

上場取引所 東・第一部
本社所在都道府県 京都府

(URL <http://www.tose.co.jp>)

代表者 代表取締役社長 齋藤 茂

問合せ先責任者 取締役 坂口 次郎

TEL (075) 342-2525

決算取締役会開催日 平成16年4月13日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成16年5月25日

単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

1. 16年2月中間期の業績(平成15年9月1日~平成16年2月29日)

(1)経営成績 (金額の表示 百万円未満切り捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年2月中間期	1,443	(18.4)	174	(57.5)	177	(57.5)
15年2月中間期	1,768	(21.8)	410	(22.6)	419	(15.4)
15年8月期	3,659		733		807	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円 銭	
16年2月中間期	66	(72.0)	8	69
15年2月中間期	236	(15.2)	30	77
15年8月期	451		51	08

(注) 期中平均株式数 16年2月中間期 7,624,317株 15年2月中間期 7,680,482株
15年8月期 7,654,737株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2)配当状況

	1株当たり 中間配当金		1株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
16年2月中間期	12	50	-	-
15年2月中間期	10	00	-	-
15年8月期	-	-	20	00

(注) 16年2月中間配当金の内訳

普通配当 10円00銭
創立25周年記念配当 2円50銭

(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
16年2月中間期	6,421	5,051	78.7	662	55
15年2月中間期	6,076	4,971	81.8	652	05
15年8月期	6,212	5,106	82.2	661	92

(注) 期末発行済株式数 16年2月中間期 7,624,191株 15年2月中間期 7,624,811株
15年8月期 7,624,591株
期末自己株式数 16年2月中間期 138,849株 15年2月中間期 138,229株
15年8月期 138,449株

2. 16年8月期の業績予想(平成15年9月1日~平成16年8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	期 末
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	4,410	805	424	10	22 50

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 47円 74銭

上記の予想は、本資料発表現在において入手可能な情報に基づき作成しております。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。

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間会計期間末 (平成 16 年 2 月 29 日現在)		前中間会計期間末 (平成 15 年 2 月 28 日現在)		前事業年度末 (平成 15 年 8 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	3,285	51.2	3,574	58.8	3,503	56.4
1.現金及び預金	1,146		1,463		1,410	
2.売掛金	430		281		516	
3.有価証券	99		393		250	
4.仕掛品	1,507		1,300		1,258	
5.繰延税金資産	49		62		17	
6.未収収益	1		1		1	
7.短期貸付金	30		50		30	
8.その他	19		20		18	
9.貸倒引当金	-		0		0	
固定資産	3,135	48.8	2,502	41.2	2,708	43.6
1.有形固定資産	975	15.2	1,011	16.7	988	15.9
(1)建物	383		406		392	
(2)構築物	0		1		0	
(3)車両運搬具	6		9		7	
(4)船舶	2		3		2	
(5)工具器具備品	67		76		70	
(6)土地	513		513		513	
2.無形固定資産	63	1.0	55	0.9	52	0.9
(1)電話加入権	2		1		1	
(2)ソフトウェア	61		53		50	
3.投資その他の資産	2,095	32.6	1,435	23.6	1,667	26.8
(1)投資有価証券	729		736		508	
(2)関係会社株式	374		185		209	
(3)関係会社出資金	311		240		240	
(4)出資金	0		18		45	
(5)長期前払費用	8		9		7	
(6)繰延税金資産	77		93		92	
(7)投資不動産	405		-		384	
(8)差入保証金	26		20		20	
(9)保険積立金	161		129		156	
(10)その他	9		9		9	
(11)貸倒引当金	7		7		7	
資 産 合 計	6,421	100.0	6,076	100.0	6,212	100.0

(単位：百万円)

科 目	当中間会計期間末 (平成 16 年 2 月 29 日現在)		前中間会計期間末 (平成 15 年 2 月 28 日現在)		前事業年度末 (平成 15 年 8 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	1,146	17.9	931	15.3	882	14.2
1.買掛金	76		72		58	
2.未払金	24		41		23	
3.未払費用	54		39		47	
4.未払法人税等	90		198		139	
5.未払消費税等	10		31		35	
6.前受金	778		436		546	
7.預り金	19		19		20	
8.賞与引当金	81		84		-	
9.その他	10		5		10	
固定負債	223	3.4	173	2.9	222	3.6
1.退職給付引当金	20		35		34	
2.役員退職慰労引当金	151		137		144	
3.その他	51		-		43	
負債合計	1,369	21.3	1,104	18.2	1,105	17.8
【資本の部】						
資本金	967	15.1	967	15.9	967	15.6
資本剰余金	1,313	20.5	1,313	21.6	1,313	21.1
1.資本準備金	1,313		1,313		1,313	
利益剰余金	3,007	46.8	2,939	48.4	3,077	49.5
1.利益準備金	72		72		72	
2.任意積立金	2,620		2,380		2,380	
3.中間(当期)未処分利益 (うち中間(当期)純利益)	315 (66)		486 (236)		625 (451)	
その他有価証券評価差額金	2	0.0	9	0.2	12	0.2
自己株式	238	3.7	238	3.9	238	3.8
資本合計	5,051	78.7	4,971	81.8	5,106	82.2
負債・資本合計	6,421	100.0	6,076	100.0	6,212	100.0

中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間会計期間		前中間会計期間		前事業年度	
	自 平成 15 年 9 月 1 日 至 平成 16 年 2 月 29 日	百分比	自 平成 14 年 9 月 1 日 至 平成 15 年 2 月 28 日	百分比	自 平成 14 年 9 月 1 日 至 平成 15 年 8 月 31 日	百分比
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
売上高	1,443	100.0	1,768	100.0	3,659	100.0
売上原価	1,009	70.0	1,091	61.7	2,357	64.4
売上総利益	433	30.0	677	38.3	1,301	35.6
販売費及び一般管理費	259	17.9	267	15.1	568	15.5
営業利益	174	12.1	410	23.2	733	20.0
営業外収益	30	2.1	41	2.3	89	2.5
1.受取利息及び配当金	7		10		23	
2.為替差益	0		6		7	
3.匿名組合出資利益	-		15		42	
4.不動産賃貸収入	22		-		6	
5.雑収入	0		8		9	
営業外費用	27	1.9	32	1.8	15	0.4
1.支払利息	0		-		-	
2.有価証券売却損	-		-		12	
3.有価証券評価損	-		32		-	
4.不動産賃貸費用	27		-		3	
5.雑損失	0		-		0	
経常利益	177	12.3	419	23.7	807	22.1
特別利益	0	0.0	0	0.0	0	0.0
1.貸倒引当金戻入益	0		0		0	
特別損失	50	3.5	0	0.0	0	0.0
1.固定資産除却損	0		0		0	
2.投資有価証券評価損	49		-		-	
税引前中間(当期)純利益	127	8.8	419	23.7	807	22.1
法人税、住民税及び事業税	89	6.1	198	11.2	323	8.8
法人税等調整額	27	1.9	14	0.9	32	0.9
中間(当期)純利益	66	4.6	236	13.4	451	12.3
前期繰越利益	248		250		250	
中間配当額	-		-		76	
中間(当期)未処分利益	315		486		625	

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

その他の有価証券

時価のあるもの・・・・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. たな卸資産の評価基準および評価方法

たな卸資産・・・・・・・・・・個別法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

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。なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建 物・・・・・・・・・・17年～41年

工具器具備品・・・・・・・・3年～20年

無形固定資産・・・・・・・・自社利用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）を償却期間とする定額法

4. 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・従業員に対して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。

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。

役員退職慰労引当金・・役員退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規定に基づく中間期末要支給額を計上しております。

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。

6. 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
1. 有形固定資産の減価償却累計額	639 百万円	583 百万円	614 百万円
2. 自己株式の数及び中間貸借対照表価額	138,849 株 238 百万円	138,229 株 238 百万円	138,449 株 238 百万円

(中間損益計算書関係)

販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
役員報酬	51 百万円	54 百万円	109 百万円
給与手当	40 百万円	38 百万円	84 百万円
減価償却費	19 百万円	20 百万円	42 百万円
賞与引当金繰入額	13 百万円	12 百万円	- 百万円
役員退職慰労引当金繰入額	6 百万円	6 百万円	13 百万円

(リース取引関係)

リース物件の所有者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

	当中間会計期間 [工具器具備品等]	前中間会計期間 [工具器具備品等]	前事業年度 [工具器具備品等]
取得価額相当額	21 百万円	23 百万円	12 百万円
減価償却累計額相当額	12 百万円	18 百万円	9 百万円
中間期末残高相当額	8 百万円	5 百万円	3 百万円

未経過リース料中間期末残高相当額

1 年 内	3 百万円	4 百万円	2 百万円
1 年 超	4 百万円	1 百万円	0 百万円
合 計	8 百万円	5 百万円	3 百万円

支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	3 百万円	4 百万円	6 百万円
減価償却費相当額	3 百万円	4 百万円	6 百万円

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。

支払利息相当額.....支払利子込み法によっております。

(有価証券関係)

当中間会計期間末、前中間会計期間末及び前事業年度末のいずれにおいても関係会社株式で時価のあるものはありません。

(デリバティブ取引関係)

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいてもデリバティブ取引を行っておりませんので該当事項はありません。