

平成14年3月期 個別中間財務諸表の概要



平成13年11月22日

会社名 日本マイクロコーティング株式会社
 コード番号 5381
 本社所在地 東京都昭島市武蔵野3丁目4番1号
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役
 氏名 礪波時夫
 中間決算取締役会開催日 平成13年11月22日

登録銘柄
 本社所在都道府県 東京都
 TEL(042)543-4711
 中間配当制度の有無 (有)・無

1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日～平成13年9月30日)

(1) 経営成績

(注)金額は百万円未満を切り捨て

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
13年9月中間期	2,014	(44.7)	163	(85.1)	113	(89.6)
12年9月中間期	3,643	(37.0)	1,099	(44.3)	1,088	(64.5)
13年3月期	6,858		1,664		1,831	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
13年9月中間期	39	(93.7)	7	61
12年9月中間期	624	(63.5)	180	76
13年3月期	1,030		284	50

- (注) 1. 期中平均株式数 13年9月中間期 5,199,600株 12年9月中間期 3,456,800株 13年3月期 3,623,466株
 2. 会計処理の方法の変更 有・(無)
 3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり 中間配当金	1株当たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
13年9月中間期		
12年9月中間期		
13年3月期		20.00

(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
13年9月中間期	12,374	7,786	62.9	1,455.88
12年9月中間期	9,620	3,267	34.0	945.17
13年3月期	13,520	7,899	58.4	1,772.53

- (注) 1. 期末発行済株式数 13年9月中間期 5,348,160株 12年9月中間期 3,456,800株 13年3月期 4,456,800株
 2. 期末自己株式数 13年9月中間期 6,049株 12年9月中間期 - 株 13年3月期 40株

2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日～平成14年3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
	3,575	273	331	15.00	15.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 61円89銭 (予想年間期中平均株式数による)

平成13年度(2001年度)中間期
単独決算概要

	平成12年9月中間期 (2000年9月中間期) <small>(自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)</small>	平成13年9月中間期 (2001年9月中間期) <small>(自平成13年4月1日 至平成13年9月30日)</small>	前年中間期 増減率	平成13年3月期 (2001年3月期) <small>(自平成12年4月1日 至平成13年3月31日)</small>
売上高	百万円 3,643	百万円 2,014	% 44.7	百万円 6,858
営業利益	1,099	163	85.1	1,664
経常利益	1,088	113	89.6	1,831
中間(当期)純利益	624	39	93.7	1,030

一株当たり 中間(当期)純利益	円 180.76	円 7.61	% 95.8	円 284.50
--------------------	-------------	-----------	-----------	-------------

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成13年3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	2,837,261		4,313,814		5,768,696	
2 受取手形	354,955		121,856		258,357	
3 売掛金	2,484,816		1,383,117		2,072,064	
4 たな卸資産	579,388		596,006		553,965	
5 その他	200,180		312,882		319,511	
6 貸倒引当金	11,430		4,050		9,570	
流動資産合計	6,445,170	67.0	6,723,626	54.3	8,963,026	66.3
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	1,154,758		1,298,760		1,110,843	
(2) 土地	773,419		1,270,743		1,270,743	
(3) 建設仮勘定			1,059,721		322,370	
(4) その他	305,695		572,024		359,790	
有形固定資産合計	2,233,872	23.2	4,201,248	34.0	3,063,747	22.6
2 無形固定資産	17,405	0.2	37,152	0.3	40,445	0.3
3 投資その他の資産						
(1) 関係会社株式			794,246		794,246	
(2) その他	927,525		631,408		673,040	
(3) 貸倒引当金	3,420		13,343		13,583	
投資その他の資産合計	924,105	9.6	1,412,311	11.4	1,453,703	10.8
固定資産合計	3,175,383	33.0	5,650,713	45.7	4,557,896	33.7
資産合計	9,620,553	100.0	12,374,340	100.0	13,520,922	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成13年3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	663,093		37,228		24,770	
2 買掛金	631,568		453,850		962,413	
3 短期借入金	2,028,000		600,000		1,490,000	
4 一年以内返済予定長期借入金	370,440		489,036		344,140	
5 未払法人税等	480,000		2,290		598,497	
6 賞与引当金	146,000		95,300		131,500	
7 設備支払手形			650,665		143,142	
8 その他	357,545		231,302		278,478	
流動負債合計	4,676,646	48.6	2,559,672	20.7	3,972,942	29.4
固定負債						
1 長期借入金	1,319,230		1,639,904		1,275,040	
2 退職給付引当金	96,238		108,497		102,567	
3 役員退職慰労引当金	261,187		279,962		270,575	
固定負債合計	1,676,655	17.4	2,028,363	16.4	1,648,182	12.2
負債合計	6,353,302	66.0	4,588,036	37.1	5,621,124	41.6
(資本の部)						
資本金	383,700	4.0	1,998,700	16.1	1,998,700	14.8
資本準備金	338,700	3.5	2,953,700	23.9	2,953,700	21.8
利益準備金	40,000	0.4	60,000	0.5	40,000	0.3
その他の剰余金						
1 任意積立金	1,550,000		2,300,000		1,550,000	
2 中間(当期)未処分利益	943,847		495,314		1,349,893	
その他の剰余金合計	2,493,847	26.0	2,795,314	22.6	2,899,893	21.4
その他有価証券評価差額金	11,003	0.1	3,260	0.0	7,504	0.1
自己株式			24,670	0.2		
資本合計	3,267,251	34.0	7,786,304	62.9	7,899,798	58.4
負債・資本合計	9,620,553	100.0	12,374,340	100.0	13,520,922	100.0

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間 (自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月 30日)		当中間会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月 30日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3月 31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	3,643,375	100.0	2,014,643	100.0	6,858,286	100.0
売 上 原 価	1,740,197	47.8	1,094,344	54.3	3,505,721	51.1
売 上 総 利 益	1,903,177	52.2	920,299	45.7	3,352,565	48.9
販売費及び一般管理費	803,799	22.0	756,322	37.6	1,687,720	24.6
営 業 利 益	1,099,378	30.2	163,976	8.1	1,664,844	24.3
営 業 外 収 益	62,459	1.7	12,442	0.6	361,324	5.3
営 業 外 費 用	73,189	2.0	63,240	3.1	194,450	2.8
経 常 利 益	1,088,648	29.9	113,178	5.6	1,831,718	26.8
特 別 利 益			5,760	0.3		
特 別 損 失	4,165	0.1	39,681	2.0	38,052	0.6
税引前中間(当期)純利益	1,084,483	29.8	79,256	3.9	1,793,665	26.2
法人税、住民税及び事業税	480,692	13.2	2,437	0.1	827,724	12.1
法 人 税 等 調 整 額	21,047	0.5	37,263	1.8	64,942	0.9
中 間 (当 期) 純 利 益	624,838	17.1	39,555	2.0	1,030,884	15.0
前 期 繰 越 利 益	319,009		455,758		319,009	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	943,847		495,314		1,349,893	

中間財務諸表作成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
 - その他有価証券
 - 時価のあるもの………中間期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は部分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. デリバティブ等の評価基準及び評価方法
 - デリバティブ
 - 時価法
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 商品(機械を除く)、製品、半製品、仕掛品及び原材料 総平均法に基づく原価法
 - 商品(機械) 個別法に基づく原価法
 - 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - 定率法
 - 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
 - 定額法
 - 但し、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)に基づく定額法を採用しております。
5. 繰延資産の処理方法
 - 新株発行費
 - 支出時に全額費用処理しております。
6. 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。
7. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
 - 債権の貸倒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る計算額を、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。
 - (2) 賞与引当金
 - 従業員の賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
 - (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の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異は発生しておりません。
 - (4) 役員退職慰労引当金
 - 役員の退職慰労金の支給に充てるために、商法第287条ノ2に規定する引当金として、社内規定に基づく中間期末要支給額の全額を引当て計上しております。
8. 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。

9. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、金利スワップについて特例処理の要件を満たしている場合は、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

当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段・・・金利スワップ

ヘッジ対象・・・借入金

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規定及び当社内規に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。

但し、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

10. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

追 加 情 報

従来、流動資産の「その他」に含めておりました「自己株式」は、当中間期から資本に対する控除項目として資本の部の末尾に記載しております。

表示方法の変更

(中間貸借対照表関係)

- (1) 関係会社株式は総資産額の 5/100 を超えたため、区分掲記することとしました。なお、前中間期は投資その他の資産のその他に 214,677 千円含まれております。
- (2) 設備支払手形は総資産額の 5/100 を超えたため、区分掲記することとしました。なお、前中間期は流動負債の支払手形に 3,137 千円含まれております。

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

(1) 担保に供している資産

建	物	577,219 千円
構	築	6,596 千円
土	地	348,937 千円
投	資	77,802 千円
有	価	
証	券	

(2) 上記に対応する債務

短	期	借	入	金	600,000 千円								
一	年	以	内	返	済	予	定	長	期	借	入	金	489,036 千円
長	期	借	入	金	1,639,904 千円								

2. 有形固定資産の減価償却累計額 1,970,923 千円

3. 保証債務

次のとおり金融機関からの借入金に対し、債務保証を行っております。

マイボックス・インターナショナル・コーポレーション	49,840 千円
(400 千米ドル)	

4. 中間期末日満期手形の処理

中間期末日満期手形は、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当中間会計期間末日は金融機関の休日であったため、次の満期手形が中間期末残高に含まれております。

受	取	手	形	23,537 千円
---	---	---	---	-----------

(中間損益計算書関係)

1. 営業外収益のうち主要なもの

受	取	利	息	5,025 千円
---	---	---	---	----------

2. 営業外費用のうち主要なもの

支	払	利	息	12,929 千円
---	---	---	---	-----------

3. 特別損失のうち主要なもの

投	資	有	価	証	券	評	価	損	27,195 千円
固	定	資	産	除	却	損			7,986 千円
ゴ	ル	フ	会	員	権	評	価	損	4,500 千円

4. 減価償却実施額

有	形	固	定	資	産	116,894 千円
---	---	---	---	---	---	------------

リース取引関係

前中間会計期間 (自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月 30日)	当中間会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月 30日)	前事業年度 (自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3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・リース取引に係る注記</p> <p>(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</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>中間期未 残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置 及び 運搬具</td> <td>108,552</td> <td>72,414</td> <td>36,138</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具器 具備品)</td> <td>135,501</td> <td>58,566</td> <td>76,934</td> </tr> <tr> <td>その他 (ソフ ウェア)</td> <td>9,862</td> <td>1,688</td> <td>8,173</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>253,916</td> <td>132,669</td> <td>121,246</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>52,593千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>77,293</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>129,887</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <p>支払リース料 31,351千円</p> <p>減価償却費相当額 24,939</p> <p>支払利息相当額 3,253</p> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>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. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>3,111千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,111</td> </tr> </table>		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	中間期未 残高相当額		千円	千円	千円	機械装置 及び 運搬具	108,552	72,414	36,138	その他 (工具器 具備品)	135,501	58,566	76,934	その他 (ソフ ウェア)	9,862	1,688	8,173	合計	253,916	132,669	121,246	1 年 内	52,593千円	1 年 超	77,293	合計	129,887	1 年 内	3,111千円	1 年 超		合計	3,111	<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・リース取引に係る注記</p> <p>(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</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>中間期未 残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置 及び 運搬具</td> <td>140,560</td> <td>90,458</td> <td>50,101</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具器 具備品)</td> <td>123,960</td> <td>71,658</td> <td>52,302</td> </tr> <tr> <td>その他 (ソフ ウェア)</td> <td>9,862</td> <td>3,421</td> <td>6,440</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>274,383</td> <td>165,538</td> <td>108,844</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>38,965千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>74,411</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>113,376</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <p>支払リース料 29,787千円</p> <p>減価償却費相当額 26,270</p> <p>支払利息相当額 3,030</p> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同 左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同 左</p> <p>2. _____</p>		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	中間期未 残高相当額		千円	千円	千円	機械装置 及び 運搬具	140,560	90,458	50,101	その他 (工具器 具備品)	123,960	71,658	52,302	その他 (ソフ ウェア)	9,862	3,421	6,440	合計	274,383	165,538	108,844	1 年 内	38,965千円	1 年 超	74,411	合計	113,376	<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・リース取引に係る注記</p> <p>(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</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> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置 及び 運搬具</td> <td>151,868</td> <td>87,156</td> <td>64,710</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具器 具備品)</td> <td>130,160</td> <td>64,382</td> <td>65,778</td> </tr> <tr> <td>その他 (ソフ ウェア)</td> <td>9,862</td> <td>2,555</td> <td>7,306</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>291,891</td> <td>154,094</td> <td>137,795</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td>47,733千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>95,230</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>142,963</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <p>支払リース料 56,086千円</p> <p>減価償却費相当額 49,589</p> <p>支払利息相当額 6,264</p> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同 左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同 左</p> <p>2. _____</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		千円	千円	千円	機械装置 及び 運搬具	151,868	87,156	64,710	その他 (工具器 具備品)	130,160	64,382	65,778	その他 (ソフ ウェア)	9,862	2,555	7,306	合計	291,891	154,094	137,795	1 年 内	47,733千円	1 年 超	95,230	合計	142,963
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	中間期未 残高相当額																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
機械装置 及び 運搬具	108,552	72,414	36,138																																																																																															
その他 (工具器 具備品)	135,501	58,566	76,934																																																																																															
その他 (ソフ ウェア)	9,862	1,688	8,173																																																																																															
合計	253,916	132,669	121,246																																																																																															
1 年 内	52,593千円																																																																																																	
1 年 超	77,293																																																																																																	
合計	129,887																																																																																																	
1 年 内	3,111千円																																																																																																	
1 年 超																																																																																																		
合計	3,111																																																																																																	
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	中間期未 残高相当額																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
機械装置 及び 運搬具	140,560	90,458	50,101																																																																																															
その他 (工具器 具備品)	123,960	71,658	52,302																																																																																															
その他 (ソフ ウェア)	9,862	3,421	6,440																																																																																															
合計	274,383	165,538	108,844																																																																																															
1 年 内	38,965千円																																																																																																	
1 年 超	74,411																																																																																																	
合計	113,376																																																																																																	
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期 末 残 高 相 当 額																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
機械装置 及び 運搬具	151,868	87,156	64,710																																																																																															
その他 (工具器 具備品)	130,160	64,382	65,778																																																																																															
その他 (ソフ ウェア)	9,862	2,555	7,306																																																																																															
合計	291,891	154,094	137,795																																																																																															
1 年 内	47,733千円																																																																																																	
1 年 超	95,230																																																																																																	
合計	142,963																																																																																																	

有価証券

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子会社株式で時価のあるものはありません。