

平成 14年 3月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成 13年 11月 21日

## 上 場 会 社 名 株式会社タチエス

上場取引所 東

コード番号 7239

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 執行役員

東京都

氏 名 近 藤 仁

TEL (042) 546 - 8112

中間決算取締役会開催日 平成 13年 11月 21日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 13年 12月 17日

## 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 (記載金額は、百万円以下を切捨て表示)

	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	39,914	4.3	190	60.4	501	35.9
12年 9月中間期	38,254	6.2	480	16.8	783	63.0
13年 3月期	80,494		1,265		1,990	

	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	252	42.5	10.49	
12年 9月中間期	439	32.6	18.23	
13年 3月期	913		37.91	

13年9月中間期の期中平均株式数及び期末発行済株式数は自己株式数を控除しております。

(注) 期中平均株式数 13年 9月中間期 24,090,084 株 12年 9月中間期 24,090,651 株 13年 3月期 24,090,651 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
13年 9月中間期	4.00	-	-	-
12年 9月中間期	4.00	-	-	-
13年 3月期	-	-	10.00	-

(注) 13年 9月中間期中間配当金内訳

記念配当 - 円 - 銭

特別配当 - 円 - 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	百万円	百万円	%	円 銭
13年 9月中間期	51,414		26,650		51.8	1,106.28
12年 9月中間期	51,510		26,542		51.5	1,101.79
13年 3月期	53,959		27,148		50.3	1,126.92

(注) 期末発行済株式数 13年 9月中間期 24,090,484 株 12年 9月中間期 24,090,651 株 13年 3月期 24,090,651 株

期末自己株式数 13年 9月中間期 167 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)

	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	百万円	円	銭	円	銭
通 期	80,000		900		400	4.00	8.00	

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16円 60銭

## 中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	当中間期末 (13. 9 .30 現在)	前 期 末 (13. 3 .31 現在)	対 前 期 末 増 減	前中間期末 (12. 9 .30 現在)
( 資 産 の 部 )				
流 動 資 産				
現 金 及 び 預 金	7,763	8,579	815	8,965
受 取 手 形	417	523	105	506
売 掛 金	13,512	15,379	1,866	13,621
有 価 証 券	907	1,109	202	1,183
た な 卸 資 産	993	925	67	893
繰 延 税 金 資 産	270	361	90	306
そ の 他	1,789	1,704	85	1,531
貸 倒 引 当 金	2	2	0	0
流 動 資 産 合 計	25,652	28,580	2,927	27,007
固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
建 物	3,580	3,563	16	3,637
機 械 及 び 装 置	3,145	3,195	50	3,284
土 地	4,622	4,612	10	3,007
そ の 他	1,465	1,319	145	1,393
有 形 固 定 資 産 合 計	12,813	12,691	122	11,323
無 形 固 定 資 産	183	144	38	80
投 資 そ の 他 の 資 産				
投 資 有 価 証 券	10,310	10,495	185	9,991
繰 延 税 金 資 産	301	-	301	717
そ の 他	2,248	2,224	23	2,564
貸 倒 引 当 金	94	175	80	175
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	12,765	12,544	221	13,098
固 定 資 産 合 計	25,762	25,379	382	24,502
資 産 合 計	51,414	53,959	2,545	51,510

(単位：百万円)

科 目	期 別	当中間期末 (13. 9 .30 現在)	前 期 末 (13. 3 .31 現在)	対 前 期 末 増 減	前中間期末 (12. 9 .30 現在)
( 負 債 の 部 )					
流 動 負 債					
支 払 手 形		2,999	3,143	143	2,174
買 掛 金		14,805	15,800	995	14,302
短 期 借 入 金		170	172	2	258
1年内償還予定の転換社債		1,233	1,233	-	-
未 払 法 人 税 等		73	703	629	1,355
未 払 費 用		1,740	2,010	270	1,751
そ の 他		1,238	1,082	156	897
流 動 負 債 合 計		22,260	24,144	1,884	20,739
固 定 負 債					
転 換 社 債		-	-	-	1,233
長 期 借 入 金		-	70	70	204
繰 延 税 金 負 債		-	161	161	-
退 職 給 付 引 当 金		1,399	1,265	133	1,645
役 員 退 職 慰 労 引 当 金		256	322	66	277
工 場 閉 鎖 損 失 引 当 金		847	847	0	867
固 定 負 債 合 計		2,503	2,667	164	4,228
負 債 合 計		24,763	26,811	2,048	24,967
( 資 本 の 部 )					
資 本 金		6,327	6,327	-	6,327
資 本 準 備 金		5,883	5,883	-	5,883
利 益 準 備 金		480	461	19	451
そ の 他 の 剰 余 金					
任 意 積 立 金		12,146	11,635	510	11,635
中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益		1,481	1,953	472	1,585
( うち中間(当期)純利益)		( 252)	( 913)	( 660)	( 439)
そ の 他 の 剰 余 金 合 計		13,627	13,589	38	13,220
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		331	886	555	659
自 己 株 式		0	-	0	-
資 本 合 計		26,650	27,148	497	26,542
負 債 及 び 資 本 合 計		51,414	53,959	2,545	51,510

## (2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当 中 間 期 (13.4.1～13.9.30)		前 中 間 期 (12.4.1～12.9.30)		対前中間期 増 減	前 期 (12.4.1～13.3.31)	
	金 額	比 率	金 額	比 率		金 額	比 率
売 上 高	39,914	100.0	38,254	100.0	1,660	80,494	100.0
売 上 原 価	37,352	93.6	35,619	93.1	1,733	74,583	92.7
売 上 総 利 益	2,562	6.4	2,635	6.9	73	5,910	7.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,372	5.9	2,155	5.6	216	4,645	5.7
営 業 利 益	190	0.5	480	1.3	290	1,265	1.6
営 業 外 収 益							
受 取 利 息	7		12		5	37	
受 取 配 当 金	266		240		26	534	
そ の 他	57		70		12	199	
営 業 外 収 益 計	331	0.9	322	0.8	9	771	1.0
営 業 外 費 用							
支 払 利 息	11		10		0	19	
そ の 他	9		9		0	26	
営 業 外 費 用 計	20	0.1	19	0.1	0	46	0.1
経 常 利 益	501	1.3	783	2.0	281	1,990	2.5
特 別 利 益	6	0.0	966	2.5	959	1,018	1.3
特 別 損 失	145	0.4	1,043	2.7	898	1,462	1.9
税引前中間(当期)純利益	363	0.9	705	1.8	342	1,546	1.9
法人税、住民税及び事業税	82	0.2	1,379	3.6	1,297	1,086	1.3
法人税等調整額	28	0.1	1,113	2.9	1,141	453	0.5
中間(当期)純利益	252	0.6	439	1.1	186	913	1.1
前期繰越利益	1,228		1,146		82	1,146	
中間配当額	-		-		-	96	
利益準備金積立額	-		-		-	9	
中間(当期)未処分利益	1,481		1,585		104	1,953	

## 中間財務諸表作成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  
その他の有価証券  
時価のあるもの

総平均法による原価法

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、売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの

総平均法による原価法

#### (2) たな卸資産

製品・仕掛品(量産品)、原材料  
その他の製品・仕掛品  
貯蔵品

総平均法による原価法

個別法による原価法

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

定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(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。

#### (2) 無形固定資産

定額法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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. 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 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金額を計上しております。

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内の一定の年数(10年)による定額法によりそれぞれの発生の翌事業年度から費用処理しております。

#### (3) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、当事業年度末における内規による期末要支給額に基づき、当中間期末において発生していると認められる金額を計上しております。

また、当期より執行役員制度を導入したことに伴い、執行役員退職慰労金に備えるため、当事業年度末における内規による期末要支給額に基づき、当中間期末において発生していると認められる金額を役員退職慰労引当金に含めて計上しております。

#### (4) 工場閉鎖損失引当金

本社工場の閉鎖及び跡地転用計画の決定に伴い、今後発生が見込まれる損失について合理的に見積もられる金額を計上しております。

### 4. 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。

### 5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 消費税等の会計処理

税抜による処理を行っております。

1 株当たり配当金

	13年9月中間期 (中間配当)	12年9月中間期 (中間配当)	13年3月期 (年間配当)
	円 銭	円 銭	円 銭
普通株式 (内訳)	4 00	4 00	10 00
特別配当	-	-	2 00

注記事項

中間貸借対照表関係

項 目	期 別	当中間期末	前 期 末	前中間期末
1. 有形固定資産の減価償却累計額		17,654百万円	17,460百万円	17,422百万円
2. 担保に供している資産		4,434百万円	4,954百万円	4,753百万円
3. 保証債務 (他社の再保証額)		2,770百万円 ( 248百万円)	3,099百万円 ( 258百万円)	1,834百万円 ( 224百万円)
4. 中間期末(期末)日満期手形		中間期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当中間会計期間の末日が金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。	期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。	中間期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当中間会計期間の末日が金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。
受取手形		5百万円	8百万円	18百万円
支払手形		336	360	323
流動負債(その他) (設備関係支払手形)		15	61	21
5. 流動資産(有価証券)を含む自己株式		- 百万円 - 株	0百万円 17株	0百万円 767株

自己株式の表示方法

前事業年度まで流動資産に含めて表示しておりました「自己株式」は、内閣府令第76号(平成13年9月25日)の附則第3条に基づき、改正後の中間財務諸表等規則を適用し、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表示しております。

中間損益計算書関係

項 目	期 別	当中間期	前中間期	前 期
1. 特別損益の主な内訳				
特別利益				
貸倒引当金戻入益		1百万円	85百万円	83百万円
固定資産売却益		5	-	2
退職給付会計基準変更時差異		-	880	880
関係会社清算益		-	-	52
特別損失				
固定資産処分損		53百万円	64百万円	197百万円
有価証券評価損		92	-	-
工場閉鎖損失引当金繰入額		-	867	867
ゴルフ会員権評価損		-	111	117
(うち、貸倒引当金繰入額)		-	( 60)	( 60)
関係会社出資金評価損		-	-	279
2. 減価償却実施額				
有形固定資産		673百万円	711百万円	1,520百万円
無形固定資産		17	8	21

リース取引関係

項 目	期 別			当 中 間 期	前 中 間 期	前 期
	当 中 間 期	前 中 間 期	前 期			
《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(期末)残高相当額	取 得 減 価 償 却 中 間 期 末 価 額 累 計 額 残 高 相 当 額 相 当 額 相 当 額	取 得 減 価 償 却 中 間 期 末 価 額 累 計 額 残 高 相 当 額 相 当 額 相 当 額	取 得 減 価 償 却 期 末 価 額 累 計 額 残 高 相 当 額 相 当 額 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
有形固定資産(その他)	612 441 171	986 642 344	840 591 248			
合 計	612 441 171	966 642 344	840 591 248			
	取得価額相当額は、 未経過リース料中間期 末残高が有形固定資産 の中間期末残高等に占 める割合が低いため、 支払利子込み法により 算定しております。	取得価額相当額は、 未経過リース料中間期 末残高が有形固定資産 の中間期末残高等に占 める割合が低いため、 支払利子込み法により 算定しております。	取得価額相当額は、 未経過リース料期末残 高が有形固定資産の期 末残高等に占める割合 が低いため、支払利子 込み法により算定して おります。			
2. 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額						
1 年 以 内	93百万円	171百万円	129百万円			
1 年 超	78	172	118			
合 計	171	344	248			
	未経過リース料中間 期末残高相当額は、未 経過リース料中間期末 残高が有形固定資産の 中間期末残高等に占め る割合が低いため、支 払利子込み法により算 定しております。	未経過リース料中間 期末残高相当額は、未 経過リース料中間期末 残高が有形固定資産の 中間期末残高等に占め る割合が低いため、支 払利子込み法により算 定しております。	未経過リース料期末 残高相当額は、未経過 リース料期末残高が有 形固定資産の期末残高 等に占める割合が低い ため、支払利子込み法 により算定してありま す。			
3. 支払リース料及び減価償却費相当額						
支 払 リ ー ス 料	75百万円	132百万円	228百万円			
減 価 償 却 費 相 当 額	75	132	228			
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。	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。	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。			

有価証券関係

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

	当 中 間 期			前 中 間 期			前 期		
	中間貸借対 照表計上額	時 価	差 額	中間貸借対 照表計上額	時 価	差 額	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
関連会社株式	1,648	1,518	130	1,648	1,961	312	1,648	1,891	242