

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

上場会社名 日本シイエムケイ株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 6958 本社所在都道府県  
 問合せ先 責任者役職名 経理部長 東京都  
 氏名 林 達夫 TEL (03) 5323 - 0238  
 中間決算取締役会開催日 平成 13年 11月 22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 10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

(注)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	%
13年9月中間期	44,831	△ 15.2	119	△ 96.1	340	△ 89.8
12年9月中間期	52,854	4.4	3,072	132.2	3,332	32.5
13年3月期	102,289		5,143		5,620	

	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	64	△ 96.2	1.21
12年9月中間期	1,709	87.2	33.04
13年3月期	2,022		38.54

(注)①期中平均株式数 13年9月中間期 53,205,124株 12年9月中間期 51,756,025株 13年3月期 52,478,589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	5.00	—
12年9月中間期	5.00	—
13年3月期	—	12.00

(注)13年3月期における1株当たり年間配当金は、創立40周年記念配当2円を含んでおります。

## (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	113,477	56,864	50.1	1,068.77
12年9月中間期	115,616	58,154	50.3	1,093.02
13年3月期	111,815	57,791	51.7	1,086.20

(注)期末発行済株式数 13年9月中間期 53,205,124株 12年9月中間期 53,205,124株 13年3月期 53,205,124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	
				期末	通期
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通期	89,000	600	100	5.00	10.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 1円88銭

## 中間貸借対照表

(単位:百万円)

期 別 科 目	当中間会計期間末 平成13年9月30日		前中間会計期間末 平成12年9月30日		前会計年度 平成13年3月31日	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
<b>I 流動資産</b>	46,616	41.1	47,616	41.2	45,998	41.1
現金及び預金	4,892		6,288		7,615	
受取手形	6,867		8,166		7,267	
売掛金	21,345		23,884		21,381	
有価証券	361		300		331	
たな卸資産	5,011		6,175		5,484	
短期貸付金	6,413		1,152		2,262	
繰延税金資産	262		423		371	
その他	1,547		1,383		1,407	
貸倒引当金	△ 86		△ 158		△ 123	
<b>II 固定資産</b>	66,861	58.9	68,000	58.8	65,817	58.9
<b>有形固定資産</b>	38,300	33.8	38,703	33.5	37,835	33.9
建物	17,270		18,303		17,720	
機械及び装置	6,330		6,702		6,417	
土地	12,130		11,975		11,998	
その他	2,568		1,722		1,698	
<b>無形固定資産</b>	1,394	1.2	752	0.6	1,035	0.9
<b>投資その他の資産</b>	27,166	23.9	28,545	24.7	26,945	24.1
投資有価証券	9,008		11,805		10,530	
子会社株式	8,858		8,800		8,074	
長期貸付金	2,678		3,256		2,977	
保険積立金	1,992		1,757		1,933	
自己株式	1,342		1,389		1,368	
繰延税金資産	1,786		291		1,269	
その他	1,548		1,298		843	
貸倒引当金	△ 48		△ 54		△ 51	
<b>資産合計</b>	113,477	100.0	115,616	100.0	111,815	100.0

(単位:百万円)

期 別 科 目	当中間会計期間末 平成13年9月30日		前中間会計期間末 平成12年9月30日		前会計年度 平成13年3月31日	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
<b>I 流動負債</b>	16,051	14.2	17,484	15.1	15,710	14.1
支 払 手 形	1,340		1,098		756	
買 掛 金	6,195		7,490		6,156	
短 期 借 入 金	4,357		4,537		3,912	
未 払 金	2,675		1,658		1,812	
未 払 法 人 税 等	16		1,260		1,308	
賞 与 引 当 金	682		800		688	
そ の 他	784		638		1,075	
<b>II 固定負債</b>	40,562	35.7	39,978	34.6	38,313	34.2
社 債	20,000		20,000		20,000	
転 換 社 債	12,408		12,408		12,408	
長 期 借 入 金	6,655		6,412		4,592	
役 員 退 職 引 当 金	569		529		547	
そ の 他	929		628		765	
<b>負債合計</b>	56,613	49.9	57,462	49.7	54,023	48.3
(資本の部)						
<b>I 資 本 金</b>	16,117	14.2	16,117	13.9	16,117	14.4
<b>II 資本準備金</b>	15,874	14.0	15,874	13.7	15,874	14.2
<b>III 利益準備金</b>	982	0.9	911	0.8	937	0.8
<b>IV その他の剰余金</b>	24,219	21.3	24,599	21.3	24,622	22.1
任 意 積 立 金	23,262		22,057		21,800	
中間(当期)未処分利益	957		2,541		2,822	
(うち中間(当期)純利益)	( 64 )		( 1,709 )		( 2,022 )	
<b>V その他有価証券評価差額金</b>	△ 329	△0.3	651	0.6	239	0.2
<b>資本合計</b>	56,864	50.1	58,154	50.3	57,791	51.7
<b>負債・資本合計</b>	113,477	100.0	115,616	100.0	111,815	100.0

## 中間損益計算書

(単位:百万円)

期 別  科 目	当中間会計期間		前中間会計期間		前会計年度	
	自 平成13年4月 1日 至 平成13年9月30日		自 平成12年4月 1日 至 平成12年9月30日		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
		%		%		%
I 売 上 高	44,831	100.0	52,854	100.0	102,289	100.0
II 売 上 原 価	41,271	92.0	46,258	87.5	90,247	88.2
<b>売 上 総 利 益</b>	<b>3,559</b>	<b>8.0</b>	<b>6,596</b>	<b>12.5</b>	<b>12,041</b>	<b>11.8</b>
III 販売費及び一般管理費	3,440	7.7	3,523	6.7	6,898	6.8
<b>営 業 利 益</b>	<b>119</b>	<b>0.3</b>	<b>3,072</b>	<b>5.8</b>	<b>5,143</b>	<b>5.0</b>
IV 営業外収益	1,208	2.7	1,313	2.5	2,535	2.5
受取利息・配当金	161		273		385	
その他の他	1,046		1,040		2,149	
V 営業外費用	986	2.2	1,053	2.0	2,058	2.0
支払利息	100		142		260	
その他の他	885		911		1,797	
<b>経 常 利 益</b>	<b>340</b>	<b>0.8</b>	<b>3,332</b>	<b>6.3</b>	<b>5,620</b>	<b>5.5</b>
VI 特別利益	50	0.1	12	0.0	51	0.1
貸倒引当金戻入額	32		12		48	
その他の他	17		0		2	
VII 特別損失	297	0.7	498	0.9	2,227	2.2
固定資産除却損	34		175		267	
投資有価証券評価損	143		24		695	
子会社株式評価損	-		-		893	
ゴルフ会員権等評価損	-		285		286	
補償修理費	110		-		-	
その他の他	8		12		86	
<b>税引前中間(当期)純利益</b>	<b>92</b>	<b>0.2</b>	<b>2,846</b>	<b>5.4</b>	<b>3,444</b>	<b>3.4</b>
法人税、住民税及び事業税	24	0.1	1,325	2.5	2,237	2.2
法人税等調整額	3	0.0	△ 188	△ 0.3	△ 815	△ 0.8
<b>中 間 (当 期) 純 利 益</b>	<b>64</b>	<b>0.1</b>	<b>1,709</b>	<b>3.2</b>	<b>2,022</b>	<b>2.0</b>
前期繰越利益	892		831		831	
中間配当積立金取崩額	-		-		257	
中間配当額	-		-		262	
利益準備金積立額	-		-		26	
<b>中 間 (当 期) 未 処 分 利 益</b>	<b>957</b>		<b>2,541</b>		<b>2,822</b>	

## 中間財務諸表作成の基本となる事項

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券	
売買目的有価証券	時価法(売却原価は移動平均法により算定)
満期保有目的の債券	償却原価法(定額法)
子会社株式及び関連会社株式	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、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
デリバティブ	時価法
たな卸資産	
商品・原材料	総平均法による原価法  ただし、商品のうち金型については個別法による原価法
製品・仕掛品	総平均法による原価法
貯蔵品	最終仕入原価法による原価法

### 2. 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、主な耐用年数は以下のとおりであります。
	建物  3～60年
	機械及び装置  6～12年
	その他  2～20年
無形固定資産	定額法  なお自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金	売掛債権その他これに準ずる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。
賞与引当金	従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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、当期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。ただし、年金資産の見込額が退職給付債務を上回ったため、当該金額を前払年金費用として流動資産の「その他」に計上しております。なお、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以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌会計年度から費用処理することとしております。
役員退職引当金	役員に対する退職金支出に備えるため、内規に基づく当中間会計期間末要支給額を引当金として計上しております。

### 4. 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。

### 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. ヘッジ会計の方法

### ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たす為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等については振当処理を行っております。

### ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段      デリバティブ取引(為替予約取引)

ヘッジ対象      相場変動等による損失の可能性のある外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引

### ヘッジ方針

外貨建の売上契約及び購入契約の為替リスクを回避することを目的とし、通常取引の範囲内で為替予約を実施しております。

### ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段の変動の累計とヘッジ対象の変動の累計との比率を比較し、有効性を判断しております。

## 7. 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

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	前会計年度
<b>1. 保証債務等</b>			
	百万円	百万円	百万円
債務保証	5,234	8,948	7,730
保証予約	1,286	1,994	1,640
経営指導念書	269	430	380
支払保証	54	—	—
受取手形割引高	41	—	8
受取手形裏書譲渡高	5,733	6,522	5,576
<b>2. 有形固定資産における減価償却累計額</b>			
	百万円	百万円	百万円
	43,278	40,784	42,164
<b>3. 担保に供している資産及び担保付債務</b>			
	百万円	百万円	百万円
建物	5,092	5,386	5,000
機械及び装置	5,235	5,559	4,505
土地	1,167	1,167	1,167
その他	405	426	397
上記に対応する債務			
短期借入金	1,192	1,392	1,272
長期借入金	1,410	1,502	1,002
上記に対応する物上保証			
子会社・関連会社の借入金	136	531	333
<b>4. 期末日満期手形の処理</b>			
<p>期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当中間会計期間、前中間会計期間及び前会計年度の末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が以下の科目に含まれております。</p>			
	百万円	百万円	百万円
受取手形	152	899	826
受取手形裏書譲渡高	590	553	631
<b>5. 発行済株式数の増加内訳</b>			
第3回無担保転換社債の株式転換にともなう増加			
転換株式数	— 千株	1,651 千株	1,651 千株
1株当たりの転換価格	1,569 円	1,569 円	1,569 円
資本金組入額	— 百万円	1,296 百万円	1,296 百万円

[中間損益計算書関係]

	当中間会計期間	前中間会計期間	前会計年度
1. 減価償却実施額	百万円 1,771	百万円 1,762	百万円 3,782
2. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額	百万円	百万円	百万円
荷造運賃	342	382	730
給与手当・賞与	943	902	1,973
研究開発費	480	614	954
3. 一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費	百万円 485	百万円 617	百万円 1,256



## 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期末残高相当額

(単位:百万円)

	当中間会計期間末				前中間会計期間末			前会計年度		
	有形固定資産		無形固定 資産	合計	機械及び 装置	その他	合計	機械及び 装置	その他	合計
	機械及び 装置	その他								
取得価額 相当額	829	662	6	1,498	1,635	677	2,312	1,635	663	2,299
減価償却 累計額相当額	445	262	2	710	998	362	1,361	1,125	292	1,417
期末残高 相当額	384	400	3	787	637	314	951	510	371	882

なお、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及び無形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

### 2. 未経過リース料期末残高相当額

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前会計年度
1年以内	222百万円	369百万円	292百万円
1年超	<u>564</u>	<u>582</u>	<u>589</u>
合計	787	951	882

なお、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及び無形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

### 3. 支払リース料及び減価償却費相当額

	当中間会計期間	前中間会計期間	前会計年度
支払リース料	194百万円	190百万円	378百万円
減価償却費相当額	194	190	378

### 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。

## 有価証券

当中間会計期間末、前中間会計期間末及び前会計年度末において、子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。