

平成 15 年 6 月期

## 個別財務諸表の概要

平成 15 年 8 月 22 日

上場会社名 株式会社 フォトニクス

上場取引所 大阪証券取引所(ヘラクレス)

コード番号 7708

(URL <http://www.photonics-jp.com>) 本社所在都道府県 東京都大田区千鳥三丁目25番5号

問合せ先 責任者役職名 取締役COO

氏名 柳田 一千一

TEL (03) 5741 - 1818

決算取締役会開催日 平成 15 年 8 月 22 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 15 年 9 月 25 日

単元株制度採用の有無 無

## 1 15年6月期の業績(平成14年7月1日~平成15年6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	%
15年6月期	1,087	( 16.2 )	420	( )	418	( )
14年6月期	1,299	( 7.2 )	216	( )	239	( )

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%
15年6月期	860	( )	23,217	67		130.0	26.9	37.7
14年6月期	145	( )	15,708	28		9.1	9.2	18.4

(注) 期中平均株式数 15年6月期 37,056 株 14年6月期 9,264 株

会計処理の方法の変更 無

平成14年8月20日付で1株を4株に分割しておりますが、1株当たり当期純利益及び期中平均株式数は期首に分割が行われたものとして計算しております。

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

## (2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	中間	期末				
15年6月期	円	銭	円	銭	百万円	%
14年6月期						%

(注)15年6月期期末配当金の内訳

## (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
15年6月期	1,521	661	43.5	17,863
14年6月期	2,925	1,512	51.7	163,257

(注) 期末発行済株式数 15年6月期 37,056 株 14年6月期 9,264 株

期末自己株式数 15年6月期 株 14年6月期 株

## 2 16年6月期の業績予想(平成15年7月1日~平成16年6月30日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	
中間期	百万円	百万円	百万円	円	銭	円
通期	81	30	31	0	0	0
	162	46	47	0	0	0

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,290 円 21 銭

# 1.財務諸表等

## (1) 貸借対照表

科目	第20期 平成14年6月30日現在		第21期 平成15年6月30日現在		前期比増減(減少)
	金額	構成比	金額	構成比	金額
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	2	392,477	309,346		83,131
2. 受取手形	5	87,672	8,321		79,351
3. 売掛金		389,337	183,868		205,469
4. 商品		83,365	51,231		32,134
5. 製品		159,438	19,488		139,950
6. 原材料		56,873	42,493		14,380
7. 仕掛品		11,963	9,525		2,438
8. 前渡金	1	43,531	272		43,259
9. 前払費用		7,744	4,354		3,390
10. 短期貸付金		391	83		308
11. 未収入金	1	78,199	48,042		30,157
12. 未収消費税		39,101			39,101
13. 未収法人税等		64,138			64,138
14. 繰延税金資産		116,002			116,002
15. その他	1	9,511	11,199		1,688
貸倒引当金		1,813	653		1,160
流動資産合計		1,537,935	687,575	45.2	850,360

科目	第20期 平成14年6月30日現在		第21期 平成15年6月30日現在		前期比増減(減少)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	
固定資産						%
1. 有形固定資産						
(1) 建物	2	333,382		249,739	83,643	
減価償却累計額		18,813	314,568	37,126	212,612	18,313
(2) 構築物		3,401		3,401		
減価償却累計額		695	2,706	1,079	2,321	384
(3) 機械及び装置		139,049		25,686		113,363
減価償却累計額		99,428	39,620	16,211	9,474	83,217
(4) 車輛運搬具		6,778		3,851		2,927
減価償却累計額		3,366	3,411	1,861	1,989	1,505
(5) 工具、器具及び備品		164,587		63,397		101,190
減価償却累計額		66,668	97,919	38,078	25,319	28,590
(6) 土地	2		466,370		336,138	
(7) 建設仮勘定	2		216,917			216,917
有形固定資産合計		1,141,515	39.0	587,856	38.6	553,659
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア		3,696		3,263		433
(2) 電話加入権		689		689		
無形固定資産合計		4,386	0.1	3,953	0.3	433
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	2	63,815		830		62,985
(2) 出資金		1,000		1,000		
(3) 関係会社株式		130,000		219,583		89,583
(4) 長期貸付金		7,827		10,830		3,003
(5) 従業員長期貸付金		5,321				5,321
(6) 長期前払費用		2,989		1,452		1,537
(7) 敷金保証金		28,642		16,513		12,129
(8) 破産更生債権				15,332		15,332
(9) 繰延税金資産		10,147				10,147
貸倒引当金		7,841		23,159		15,318
投資その他の資産合計		241,901	8.3	242,383	15.9	482
固定資産合計		1,387,802	47.4	834,192	54.8	553,610
資産合計		2,925,738	100.0	1,521,768	100.0	1,403,970

科目	第20期 平成14年6月30日現在		第21期 平成15年6月30日現在		前期比増減(減少)
	金額	構成比	金額	構成比	金額
(負債の部)		%		%	
流動負債					
1. 買掛金 3	208,113		52,844		155,269
2. 短期借入金 2	320,200		288,360		31,840
3. 一年内返済予定の長期 借入金 2	188,888		123,768		65,120
4. 未払金	25,624		42,476		16,852
5. 未払費用	19,141		18,227		914
6. 未払法人税等			4,500		4,500
7. 未払消費税等			14,402		14,402
8. 預り金	4,853		2,051		2,802
9. 賞与引当金	8,545		4,786		3,759
10. その他	197		175		22
流動負債合計	775,563	26.5	551,590	36.2	223,973
固定負債					
1. 長期借入金 2	613,142		272,174		340,968
2. 長期未払金	17,060		28,066		11,006
2. 退職給付引当金	7,553		7,994		441
固定負債合計	637,755	21.8	308,235	20.3	392,520
負債合計	1,413,319	48.3	859,825	56.5	553,494
(資本の部)					
資本金 4	727,600	24.9			727,600
資本準備金	817,100	27.9			817,100
利益準備金	1,000	0.0			1,000
その他の剰余金又は欠損 金					
1. 任意積立金					
(1) 別途積立金	100,000				100,000
2. 当期末処理損失	123,349				123,349
欠損金( )合計	23,349	0.8			23,349
その他有価証券評価差額金	9,931	0.3			9,931
資本合計	1,512,418	51.7			1,512,418
資本金			727,600	47.8	727,600
資本剰余金					
1 資本準備金			817,100		817,100
資本剰余金合計			817,100	53.7	817,100
利益剰余金					
1 利益準備金			1,000		1,000
2 任意積立金					
別途積立金			100,000		100,000
3 当期末処理損失			983,703		983,703
利益剰余金合計			882,703	58.0	882,703
その他有価証券評価差額金			53	0.0	53
資本合計			661,943	43.5	661,943
負債資本合計	2,925,738	100.0	1,521,768	100.0	1,403,970

## (2) 損益計算書

科目	第20期			第21期			前期比増減(減少)	
	自平成13年7月1日 至平成14年6月30日			自平成14年7月1日 至平成15年6月30日				
	金額		百分比	金額		百分比	金額	
売上高			%			%		
1. 製品売上高	653,717			475,732			177,985	
2. 商品売上高	646,049	1,299,767	100.0	612,121	1,087,854	100.0	33,928	211,913
売上原価								
1. 製品売上原価								
(1) 製品期首たな卸高	6,469			83,365			76,896	
(2) 当期製品製造原価	539,015			267,725			271,290	
合計	545,484			351,090			194,394	
(3) 他勘定振替高	-			2,515			2,515	
(4) 製品期末たな卸高	159,438			118,637			40,801	
(5) 製品売上原価	386,046			229,937			156,109	
2. 商品売上原価								
(1) 商品期首たな卸高	49,383			159,438			110,055	
(2) 当期商品仕入高	564,086			536,207			27,879	
合計	613,470			695,645			82,175	
(3) 他勘定振替高				38,949			38,949	
(4) 商品期末たな卸高	83,365			51,231			32,134	
(5) 商品売上原価	530,104	916,151	70.5	605,464	835,402	76.8	75,360	80,749
売上総利益		383,615	29.5		252,452	23.2		131,163
販売費及び一般管理費	2,3	599,981	46.2		673,053	61.9		73,072
営業損失( )		216,366	16.6		420,601	38.7		204,235
営業外収益								
1. 受取利息	291			161			130	
2. 受取賃貸料	43,171			94,122			50,951	
3. 為替差益	1,816						1,816	
4. その他	1,272	46,553	3.6	13,572	107,856	9.9	12,300	61,303
営業外費用								
1. 支払利息	17,300			25,486			8,186	
2. 賃貸費用	44,848			73,542			28,694	
3. 新株発行費	5,510			1,603			3,907	
4. 為替差損				1,240			1,240	
5. その他	2,134	69,794	5.4	4,076	105,950	9.7	1,942	35,156
経常損失( )		239,607	18.4		418,694	38.5		179,087
特別利益								
1. 貸倒引当金戻入益	4,507						4,507	
2. 子会社株式売却益		4,507		39,583	39,583		39,583	35,076
特別損失								
1. 投資有価証券評価損	3,540						3,540	
2. 投資有価証券売却損				26,962			26,962	
3. 有形固定資産売却損	58			176,944			176,886	
4. 有形固定資産除却損				56,230			56,230	
5. 棚卸資産除却損		3,598		99,790	359,927	33.1	99,790	356,329
税引前当期純損失( )		238,698	18.4		739,038	67.9		500,340
法人税、住民税及び事業税	4,627			2,335			2,292	
法人税等調整額	97,803	93,176	7.2	118,979	121,315	11.2	216,782	214,491
当期純損失( )		145,521	11.2		860,353	79.1		714,832
前期繰越利益又は前期繰越損失( )		22,172			123,349			145,521
当期末処理損失( )		123,349			983,703			860,354

## 製造原価明細書

科目	第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日		第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日		前期比増減(印減少)  金額
	金額	構成比	金額	構成比	
材料費	176,248	55.8	148,329	50.0	27,919
労務費	86,099	27.3	95,837	30.9	9,738
経費	53,548	17.0	59,178	19.1	5,630
当期総製造費用	315,897	100.0	303,345	100.0	12,552
期首仕掛品たな卸高	1,306		11,963		10,657
当期半製品仕入高	257,782		3,351		254,431
合計	574,986		318,660		256,326
期末仕掛品たな卸高	11,963		9,525		2,438
仕掛品他勘定振替高	24,006		41,410		17,404
当期製品製造原価	539,015		267,725		271,290

(原価計算の方法)

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、個別原価計算による 同左  
 実際原価計算であります。

(注) 1. 主な内訳は次の通りであります。

(単位：千円)

項目	第20期	第21期	前期比増減 (印減少)
支払手数料		13,559	13,559
工場消耗品	14,800	12,788	2,012
地代家賃	11,536	7,755	3,781
減価償却費	11,464	7,203	4,261

2. 仕掛品他勘定振替高の内容は次の通りであります。

(単位：千円)

項目	第20期	第21期	前期比増減 (印減少)
販売費及び一般管理費	24,006	41,410	17,404

### (3) 損失処理計算書

(単位：千円)

期別	第20期
科目	
当期末処理損失	123,349
損失処理額	
次期繰越損失	123,349

(単位：千円)

期別	第21期(予定)
科目	
当期末処理損失	983,703
損失処理額	
次期繰越損失	983,703

## 重要な会計方針

項目	第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>その他有価証券：時価のあるもの 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）</p> <p>子会社株式 移動平均法による原価法</p>	<p>その他有価証券：時価のあるもの 同 左</p> <p>子会社株式 同 左</p>
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 商品、製品及び原材料 総平均法による原価法</p> <p>(2) 仕掛品 個別法による原価法</p>	<p>(1) 商品、製品及び原材料 同 左</p> <p>(2) 仕掛品 同 左</p>
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。</p> <p>主な耐用年数 建物 3年～27年 機械及び装置 5年～11年 工具、器具 及び備品 5年～15年</p>	<p>(1) 有形固定資産 同 左</p> <p>主な耐用年数 建物 3年～27年 機械及び装置 5年～11年 工具、器具 及び備品 5年～15年</p>
	<p>(2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、その利用により将来の収益獲得または費用削減が確実であると認められる場合にその取得費用を資産計上し、社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によって減価償却を実施しております。</p>	<p>(2) 無形固定資産 同 左</p>
	<p>(3) 長期前払費用 定額法</p>	<p>(3) 長期前払費用 同 左</p>
4. 繰延資産の処理方法	<p>新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>新株発行費 同 左</p>
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権等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。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同 左</p>
	<p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、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。</p>	<p>(2) 賞与引当金 同 左</p>

項目	第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日
	(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」企業会計審議会 平成10年6月16日)を適用し、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」「(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号 平成11年9月14日)に定める簡便法に基づき、当社退職金規程に基づく期末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した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、当社退職金規程に基づく期末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上しております。
6. 重要な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。	同 左
7. ヘッジ会計の方法	(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ会計を採用しております。なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合は、振当処理を採用しております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：為替予約 ヘッジ対象：外貨建金銭債務 (3) ヘッジ方針 当社は通常の営業過程における輸入取引に関する将来の為替相場等の変動リスクを回避することを目的としております。 (4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段及びヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続して、相場変動を完全に相殺するものと想定できるため、ヘッジ有効性の判定は省略しております。	(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップは、特例処理の要件を満たしておりますので、特定処理を採用しております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金の利息 (3) ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。 (4) ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。
8. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲	手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。	
9. その他財務諸表作成のための重要な事項	(1) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。	(1) 消費税等の会計処理 同 左

(表示方法の変更)

第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日
(貸借対照表) 前期まで、流動資産の「その他」に含めて表示していた「未収入金」(前期32千円)は、資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記しております。	

(追加情報)

第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日

## 注記事項

### (貸借対照表関係)

第20期 平成14年6月30日現在	第21期 平成15年6月30日現在																																																																						
<p>1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりです。</p> <p>未収入金 73,624千円 前渡金 28,253千円</p> <p>2. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">116,790</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">920</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">279,004</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">466,370</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td style="text-align: right;">14,428</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">877,514</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table> <p>これらは、長期借入金802,030千円*、短期借入金192,200千円及び割引手形65,198千円の担保に供しております。 (*長期借入金613,142千円及び一年以内返済予定の長期借入金188,888千円)</p> <p>所有権留保資産</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">21,866千円</td> </tr> </table> <p>3. 主な外貨建資産・負債</p> <p>主な外貨建負債</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">29千英ポンド</td> <td style="text-align: right;">5,318(千円)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">18千ユーロ</td> <td style="text-align: right;">2,151(千円)</td> </tr> </table> <p>4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>授権株式数</td> <td style="text-align: right;">18,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">9,264株</td> </tr> </table> <p>受取手形割引高 65,198千円</p> <p>5. 期末日満期手形の処理 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期末残高に含まれておりません。</p> <p>受取手形 1,816千円</p> <p>6. 偶発債務(保証債務)</p> <p style="text-align: center;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>保証先</td> <td style="text-align: right;">保証債務金額</td> </tr> <tr> <td>(株)エスピーシー</td> <td style="text-align: right;">75,100</td> </tr> </table> <p>金融機関からの設備資金借入に対する保証であります。</p>	定期預金	116,790	千円	有価証券	920		建物	279,004		土地	466,370		建設仮勘定	14,428		計	877,514	千円	建物	21,866千円	買掛金	29千英ポンド	5,318(千円)		18千ユーロ	2,151(千円)	授権株式数	18,000株	発行済株式総数	9,264株	保証先	保証債務金額	(株)エスピーシー	75,100	<p>1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりです。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">43,529千円</td> </tr> <tr> <td>立替金</td> <td style="text-align: right;">1,796千円</td> </tr> <tr> <td>前渡金</td> <td style="text-align: right;">272千円</td> </tr> </table> <p>2. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">116,812</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">830</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">145,195</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">336,138</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">598,138</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </table> <p>これらは、長期借入金395,942千円*、短期借入金238,360千円及び割引手形87,865千円の担保に供しております。 (*長期借入金272,174千円及び一年以内返済予定の長期借入金123,768千円)</p> <p>所有権留保資産</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">46,645千円</td> </tr> </table> <p>3. 主な外貨建資産・負債</p> <p>主な外貨建負債</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">7千英ポンド</td> <td style="text-align: right;">1,513(千円)</td> </tr> </table> <p>4. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>授権株式数</td> <td style="text-align: right;">140,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">37,056株</td> </tr> </table> <p>受取手形割引高 170,296千円</p> <p>6. 偶発債務(保証債務)</p> <p style="text-align: center;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>保証先</td> <td style="text-align: right;">保証債務金額</td> </tr> <tr> <td>(株)エスピーシー</td> <td style="text-align: right;">384,264</td> </tr> <tr> <td>(株)ナノテックス</td> <td style="text-align: right;">68,500</td> </tr> </table> <p>主に金融機関からの設備資金借入に対する保証であります。</p>	未収入金	43,529千円	立替金	1,796千円	前渡金	272千円	定期預金	116,812	千円	有価証券	830		建物	145,195		土地	336,138		計	598,138	千円	建物	46,645千円	買掛金	7千英ポンド	1,513(千円)	授権株式数	140,000株	発行済株式総数	37,056株	保証先	保証債務金額	(株)エスピーシー	384,264	(株)ナノテックス	68,500
定期預金	116,790	千円																																																																					
有価証券	920																																																																						
建物	279,004																																																																						
土地	466,370																																																																						
建設仮勘定	14,428																																																																						
計	877,514	千円																																																																					
建物	21,866千円																																																																						
買掛金	29千英ポンド	5,318(千円)																																																																					
	18千ユーロ	2,151(千円)																																																																					
授権株式数	18,000株																																																																						
発行済株式総数	9,264株																																																																						
保証先	保証債務金額																																																																						
(株)エスピーシー	75,100																																																																						
未収入金	43,529千円																																																																						
立替金	1,796千円																																																																						
前渡金	272千円																																																																						
定期預金	116,812	千円																																																																					
有価証券	830																																																																						
建物	145,195																																																																						
土地	336,138																																																																						
計	598,138	千円																																																																					
建物	46,645千円																																																																						
買掛金	7千英ポンド	1,513(千円)																																																																					
授権株式数	140,000株																																																																						
発行済株式総数	37,056株																																																																						
保証先	保証債務金額																																																																						
(株)エスピーシー	384,264																																																																						
(株)ナノテックス	68,500																																																																						

(損益計算書関係)

第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日																																																
<p>1. 各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりです。</p> <p style="padding-left: 20px;">受取賃貸料 34,198千円</p> <p>2. 販売費及び一般管理費のうち販売費に属する費用のおおよその割合は44%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は56%であります。</p> <p>販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">役員報酬</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">82,480</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">101,460</td> <td></td> </tr> <tr> <td>租税公課</td> <td style="text-align: right;">33,490</td> <td></td> </tr> <tr> <td>寄付金</td> <td style="text-align: right;">33,000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">4,930</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">2,805</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">20,461</td> <td></td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">100,029</td> <td></td> </tr> </table> <p>3. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は以下の通りであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">研究開発費 100,029千円</p> <p>4 固定資産売却損は、工具器具備品売却損58千円であります。</p>	役員報酬	82,480	千円	給与手当	101,460		租税公課	33,490		寄付金	33,000		賞与引当金繰入額	4,930		退職給付費用	2,805		減価償却費	20,461		研究開発費	100,029		<p>1. 各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりです。</p> <p style="padding-left: 20px;">受取賃貸料 94,122千円</p> <p>2. 販売費及び一般管理費のうち販売費に属する費用のおおよその割合は42%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は58%であります。</p> <p>販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">役員報酬</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">84,480</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">98,136</td> <td></td> </tr> <tr> <td>租税公課</td> <td style="text-align: right;">12,232</td> <td></td> </tr> <tr> <td>寄付金</td> <td style="text-align: right;">30,200</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,851</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">3,033</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">36,064</td> <td></td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">147,274</td> <td></td> </tr> </table> <p>3. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は以下の通りであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">研究開発費 147,274千円</p> <p>4 固定資産売却損は、機械売却損176,944千円であります。</p>	役員報酬	84,480	千円	給与手当	98,136		租税公課	12,232		寄付金	30,200		賞与引当金繰入額	1,851		退職給付費用	3,033		減価償却費	36,064		研究開発費	147,274	
役員報酬	82,480	千円																																															
給与手当	101,460																																																
租税公課	33,490																																																
寄付金	33,000																																																
賞与引当金繰入額	4,930																																																
退職給付費用	2,805																																																
減価償却費	20,461																																																
研究開発費	100,029																																																
役員報酬	84,480	千円																																															
給与手当	98,136																																																
租税公課	12,232																																																
寄付金	30,200																																																
賞与引当金繰入額	1,851																																																
退職給付費用	3,033																																																
減価償却費	36,064																																																
研究開発費	147,274																																																

(リース取引関係)

第20期 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日	第21期 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日																																																																				
<p>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 (借主側) 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> <p>(単位：千円)</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</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>305,000</td> <td>39,591</td> <td>265,408</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>100,699</td> <td>11,486</td> <td>89,213</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>2,925</td> <td>812</td> <td>2,112</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>5,200</td> <td>953</td> <td>4,246</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>408,625</td> <td>51,890</td> <td>356,734</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>74,370千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>288,279千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>362,649千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>56,187千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>51,890千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>12,813千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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。</li> </ul> <p>利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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。</li> </ul>		取得価額 相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高	機械装置	305,000	39,591	265,408	工具器具備品	100,699	11,486	89,213	車両運搬具	2,925	812	2,112	ソフトウェア	5,200	953	4,246	合計	408,625	51,890	356,734	1年以内	74,370千円	1年超	288,279千円	合計	362,649千円	支払リース料	56,187千円	減価償却費相当額	51,890千円	支払利息相当額	12,813千円	<p>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 (借主側) 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> <p>(単位：千円)</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> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>297,500</td> <td>97,374</td> <td>200,125</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>95,499</td> <td>28,166</td> <td>67,333</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>5,200</td> <td>1,993</td> <td>3,206</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>398,200</td> <td>127,534</td> <td>270,665</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>75,637千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>206,071千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>281,709千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>88,423千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>77,632千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>16,333千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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。</li> </ul> <p>利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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。</li> </ul>		取得価額 相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額	機械装置	297,500	97,374	200,125	工具器具備品	95,499	28,166	67,333	ソフトウェア	5,200	1,993	3,206	合計	398,200	127,534	270,665	1年以内	75,637千円	1年超	206,071千円	合計	281,709千円	支払リース料	88,423千円	減価償却費相当額	77,632千円	支払利息相当額	16,333千円
	取得価額 相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高																																																																		
機械装置	305,000	39,591	265,408																																																																		
工具器具備品	100,699	11,486	89,213																																																																		
車両運搬具	2,925	812	2,112																																																																		
ソフトウェア	5,200	953	4,246																																																																		
合計	408,625	51,890	356,734																																																																		
1年以内	74,370千円																																																																				
1年超	288,279千円																																																																				
合計	362,649千円																																																																				
支払リース料	56,187千円																																																																				
減価償却費相当額	51,890千円																																																																				
支払利息相当額	12,813千円																																																																				
	取得価額 相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額																																																																		
機械装置	297,500	97,374	200,125																																																																		
工具器具備品	95,499	28,166	67,333																																																																		
ソフトウェア	5,200	1,993	3,206																																																																		
合計	398,200	127,534	270,665																																																																		
1年以内	75,637千円																																																																				
1年超	206,071千円																																																																				
合計	281,709千円																																																																				
支払リース料	88,423千円																																																																				
減価償却費相当額	77,632千円																																																																				
支払利息相当額	16,333千円																																																																				

### (有価証券関係)

前事業年度(平成14年6月30日現在)

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。

当事業年度(平成15年6月30日現在)

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。

### (デリバティブ取引関係)

前事業年度(自平成13年7月1日 至 平成14年6月30日)

連結財務諸表の注記に記載しております。

当事業年度(自平成14年7月1日 至 平成15年6月30日)

連結財務諸表の注記に記載しております。

### (退職給付関係)

前事業年度(平成14年6月30日現在)

連結財務諸表の注記事項に記載しております。

当事業年度(平成15年6月30日現在)

連結財務諸表の注記事項に記載しております。

## (税効果会計関係)

繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

	第20期 (平成14年6月30日現在)	(単位：千円) 第21期 (平成15年6月30日現在)
繰延税金資産		
貸倒引当金損金算入限度超過額	5,019	7,517
賞与引当金損金算入限度超過額	2,720	1,794
製品評価損	4,398	9,271
固定資産減価償却超過額	674	560
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,199	2,761
有価証券評価差額金	7,206	37
繰越欠損金	110,785	294,174
その他	66	34
繰延税金資産計	133,072	316,152
評価性引当金	708	316,152
繰延税金資産の合計	132,363	
繰延税金負債		
未収事業税	6,213	
繰延税金負債の合計	6,213	
繰延税金資産の純額	126,150	

## (持分法損益等)

第20期(自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日)

連結財務諸表を作成しているため注記を省略しております。

第21期(自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日)

連結財務諸表を作成しているため注記を省略しております。

## (関連当事者との取引)

第20期(自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日)

連結財務諸表の注記に記載しております。

第21期(自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日)

連結財務諸表の注記に記載しております。

( 1株当たり情報)

第20期 自 平成13年 7月 1日 至 平成14年 6月30日		第21期 自 平成14年 7月 1日 至 平成15年 6月30日	
1株当たり純資産額	163,257円62銭	1株当たり純資産額	17,863円32銭
1株当たり当期純利益	15,708円28銭	1株当たり当期純利益	23,217円67銭
	—		—

(注) なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株引受権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。

第20期は、平成13年10月15日付で1株を2株に分割しておりますが、当該会計期間の1株当たり当期純損失は期首に分割が行われたものとして計算しております。

第21期は、平成14年8月20日付で1株を4株に分割しておりますが、当会計期間の1株当たり当期純損失は期首に分割が行われたものとして計算しております。

2. (追加情報)

当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針)を適用しております。

なお、当連結会計年度において、従来より採用していた方法により算定した場合においても、当連結会計期間の1株当たり情報については、上記の金額と同様であります。

3. 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 平成13年 7月 1日 至 平成14年 6月30日)	当事業年度 (自 平成14年 7月 1日 至 平成15年 6月30日)
当期純損失	-	860,353千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純損失	-	860,353千円
期中平均株式数	-	37,056株
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純損失の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	平成12年11月27日臨時株主総会決議 ストックオプション(新株引受権方式) 普通株式2,480株

(重要な後発事象)

第20期 自 平成13年 7月 1日 至 平成14年 6月30日	第21期 自 平成14年 7月 1日 至 平成15年 6月30日																																																
	<p>1. 当社は、平成15年7月1日をもって、ホールディングカンパニー制へ移行し、当社の情報通信機器及び液晶検査装置事業を新設会社である株式会社WAVEとして分社化し、超精密変位計測・アクチュエーション及び光計測装置事業を子会社である株式会社ナノテックスに分割・承継しております。</p> <p>なお、当社及び株式会社ナノテックスにおいては、平成15年5月29日開催の臨時株主総会において承認を得ております。</p> <p>分割に関する事項の概要は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 新設会社名 株式会社WAVE</p> <p>株式会社WAVEは、会社分割にあたり普通株式1,000株を発行し、当社に交付しております。</p> <p>株式会社WAVEの資本金は50,000千円であります。</p> <p>引継いだ事業名 情報通信機器及び液晶検査装置事業</p> <p>引継いだ資産・負債の概要</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額</th> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(資産の部)</td> <td></td> <td>(負債の部)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">109,549</td> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">29,681</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">4,911</td> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">1,265</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right;">30,946</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right;">114,460</td> <td>差引正味財産</td> <td style="text-align: right;">83,513</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 承継会社名 株式会社ナノテックス</p> <p>株式会社ナノテックスは、会社分割にあたり普通株式10,000株を発行し、当社に交付しております。</p> <p>株式会社ナノテックスの増加資本は1,053,309千円であります。</p> <p>引継いだ事業名 超精密変位計測・アクチュエーション及び光計測装置事業</p> <p>引継いだ資産・負債の概要</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額</th> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(資産の部)</td> <td></td> <td>(負債の部)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">251,215</td> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">134,467</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">19,120</td> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">5,559</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right;">140,026</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right;">270,336</td> <td>差引正味財産</td> <td style="text-align: right;">130,309</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	科目	金額	(資産の部)		(負債の部)		流動資産	109,549	流動負債	29,681	固定資産	4,911	固定負債	1,265			負債合計	30,946	資産合計	114,460	差引正味財産	83,513	科目	金額	科目	金額	(資産の部)		(負債の部)		流動資産	251,215	流動負債	134,467	固定資産	19,120	固定負債	5,559			負債合計	140,026	資産合計	270,336	差引正味財産	130,309
科目	金額	科目	金額																																														
(資産の部)		(負債の部)																																															
流動資産	109,549	流動負債	29,681																																														
固定資産	4,911	固定負債	1,265																																														
		負債合計	30,946																																														
資産合計	114,460	差引正味財産	83,513																																														
科目	金額	科目	金額																																														
(資産の部)		(負債の部)																																															
流動資産	251,215	流動負債	134,467																																														
固定資産	19,120	固定負債	5,559																																														
		負債合計	140,026																																														
資産合計	270,336	差引正味財産	130,309																																														

	<p>2. 当社は、平成15年8月20日開催の取締役会において、平成15年10月1日をもって株式会社SPCへ当社の安全工学事業の営業権を譲渡することを決議しております。</p> <p>なお、株式会社SPCは、平成15年8月20日の取締役会において同事業の営業権を譲受けることを決議しており、平成15年9月24日開催の定時株主総会において特別決議を得ることを条件としております。</p> <p>株式会社SPCは、営業権譲受にあたり普通株式2,400株を発行し、当社に交付する予定であります。これは現物出資にあたるため、株主総会の特別決議を必要としております。</p> <p>株式会社SPCの増加資本は192,000千円であります。</p> <p>事業名 安全工学事業 譲渡資産の概要 営業権192百万円</p>
--	--

## 役員の異動

### 1. 代表者の異動

該当事項はありません。

### 2. その他の役員の異動

新任取締役候補者

該当事項はありません。

<u>退任予定取締役</u> <u>氏名</u>	<u>現在の役職名等（予定される新役職名）</u>
柳田 一千一	取締役COO（常勤監査役）
鈴木 英雄	取締役
岩川 潔	取締役
川越 康弘	取締役
山口 吉一	取締役
玉谷 英二	取締役
猪野 眞彦	取締役

新任監査役候補者（平成 15 年 9 月 25 日就任予定）

<u>氏名</u>	<u>予定される新役職名（現在の役職名等）</u>
柳田 一千一	常勤監査役（取締役COO）
大西 新二	社外監査役

<u>退任予定監査役</u> <u>氏名</u>	<u>現在の役職名等（予定される新役職名）</u>
齋藤 昭彦	常勤監査役
浅川 一清	社外監査役
木村 和俊	社外監査役