

平成16年 3月期

個別中間財務諸表の概要

平成15年11月25日

上場会社名 日本ルツボ

上場取引所 東

コード番号 5355

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.rutsubo.com)

)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 岡田民雄

問合せ先責任者 役職名 管理部長

氏名 大久保正志

TEL (03) 3443-5551

中間決算取締役会開催日 平成15年11月25日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 15年9月中間期の業績(平成15年4月1日～平成15年9月30日)

(1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年9月中間期	3,964	6.1	107	186.6	82	222.1
14年9月中間期	3,735	2.4	37	96.9	25	35.9
15年3月期	7,413	-	112	-	77	-

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	円 銭
15年9月中間期	45	-	3.33
14年9月中間期	7	-	0.52
15年3月期	145	-	11.11

- (注) 1. 期中平均株式数 15年9月中間期 13,505,093株 14年9月中間期 13,068,621株
15年3月期 13,068,450株
2. 会計処理方法の変更 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
15年9月中間期	0.00	-
14年9月中間期	0.00	-
15年3月期	-	3.00

(注) 15年9月中間期 中間配当金の内訳
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	%	円 銭
15年9月中間期	8,007	1,986	24.8	140.97
14年9月中間期	7,507	1,711	22.8	130.91
15年3月期	8,035	1,845	23.0	141.22

- (注) 1. 期末発行済株式数 15年9月中間期 14,087,950株 14年9月中間期 13,068,550株
15年3月期 13,067,950株
2. 期末自己株式数 15年9月中間期 2,450株 14年9月中間期 1,850株
15年3月期 2,450株

2. 16年3月期の業績予想(平成15年4月1日～平成16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	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	7,700	170	60	3.00	3.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 4円26銭

9. 個別財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円、千円未満四捨五入)

資 産 の 部				
科 目	前中間会計期間末 (H14.9.30現在)	当中間会計期間末 (H15.9.30現在)	前年同期比較 (印は減)	前事業年度の 要約貸借対照表 (H15.3.31現在)
流 動 資 産	4,536,689	4,624,227	87,538	4,661,186
現 金 預 金	1,119,379	1,067,902	51,477	1,092,563
受 取 手 形	410,618	383,886	26,732	365,608
売 掛 金	1,755,620	1,732,268	23,352	1,825,076
た な 卸 資 産	1,242,640	1,286,054	43,414	1,245,063
そ の 他	109,432	183,117	73,685	165,876
貸 倒 引 当 金	101,000	29,000	72,000	33,000
固 定 資 産	2,969,959	3,375,699	405,740	3,373,383
(有 形 固 定 資 産)	(1,660,124)	(2,079,524)	(419,400)	(2,107,034)
建 物	340,557	1,385,563	1,045,006	1,394,898
機 械 装 置	350,815	367,655	16,840	342,979
建 設 仮 勘 定	608,269	1,902	606,367	30,000
そ の 他	360,483	324,404	36,079	339,157
(無 形 固 定 資 産)	(23,234)	(21,218)	(2,016)	(22,810)
(投 資 等)	(1,286,601)	(1,274,957)	(11,644)	(1,243,539)
長 期 貸 付 金	48,667	31,920	16,747	34,729
投 資 有 価 証 券	593,792	614,769	20,977	561,776
そ の 他	725,142	771,268	46,126	799,034
貸 倒 引 当 金	81,000	143,000	62,000	152,000
繰 延 資 産	-	7,159	7,159	-
新 株 発 行 費	-	7,159	7,159	-
資 産 合 計	7,506,648	8,007,085	500,437	8,034,569

(単位：千円、千円未満四捨五入)

負債及び資本の部				
科 目	前中間会計期間末 (H14.9.30現在)	当中間会計期間末 (H15.9.30現在)	前年同期比較 (印は減)	前事業年度の 要約貸借対照表 (H15.3.31現在)
流動負債	3,886,914	3,946,870	59,956	3,932,325
支払手形	1,089,927	1,163,569	73,642	1,010,230
買掛金	456,729	412,563	44,166	430,381
短期借入金	1,881,096	1,870,196	10,900	1,811,496
未払法人税等	56,826	42,134	14,692	241,698
賞与引当金	84,000	84,000	-	80,000
その他	318,336	374,408	56,072	358,520
固定負債	1,908,943	2,074,259	165,316	2,256,800
長期借入金	1,268,348	1,301,652	33,304	1,462,750
退職給付引当金	522,359	525,581	3,222	506,373
預り敷金保証金	68,650	216,559	147,909	215,959
その他固定負債	49,586	30,467	19,119	71,718
負債合計	5,795,857	6,021,129	225,272	6,189,125
資本金	653,520	704,520	51,000	653,520
資本剰余金	6,096	56,076	49,980	6,096
資本準備金	6,096	56,076	49,980	6,096
利益剰余金	1,036,988	1,201,291	164,303	1,188,985
利益準備金	163,380	163,380	-	163,380
任意積立金	990,661	790,661	200,000	990,661
中間(当期)未処分利益 又は中間未処理損失()	117,053	247,250	364,303	34,944
(うち中間(当期)純利益 又は中間純損失())	(6,775)	(44,977)	(51,752)	(145,222)
その他有価証券評価差額金	14,410	24,335	9,925	2,891
自己株式	223	266	43	266
資本の部計	1,710,791	1,985,956	275,165	1,845,444
負債・資本合計	7,506,648	8,007,085	500,437	8,034,569

(2) 中間損益計算書

(単位：千円、千円未満四捨五入)

科 目	前中間会計期間 (H14.4.1~14.9.30)		当中間会計期間 (H15.4.1~15.9.30)		前年前期比較 (印は減)	前事業年度 要約損益計算書 (H14.4.1~15.3.31)
	金 額	売上 高比	金 額	売上 高比	金 額	金 額
売上高	3,735,062	100.0	3,964,478	100.0	229,416	7,412,569
売上原価	2,785,214	74.6	2,961,691	74.7	176,477	5,483,510
売上総利益	949,848	25.4	1,002,787	25.3	52,939	1,929,059
販売費・一般管理費	912,660	24.4	896,204	22.6	16,456	1,817,170
営業利益	37,188	1.0	106,583	2.7	69,395	111,889
営業外収益	24,658	0.7	21,639	0.5	3,019	44,861
受取利息・配当金	5,229	0.1	9,995	0.3	4,766	6,561
その他の収益	19,429	0.5	11,644	0.3	7,785	38,300
営業外費用	36,494	1.0	46,564	1.2	10,070	79,618
支払利息	25,564	0.7	35,142	0.9	9,578	60,858
有形売却損	2,570	0.1	3,374	0.1	804	5,340
その他の費用	8,360	0.2	8,048	0.2	312	13,420
経常利益	25,352	0.7	81,658	2.1	56,306	77,132
特別利益	-	-	4,886	0.1	4,886	315,975
特別損失	19,334	0.5	8,965	0.2	10,369	76,130
税引前中間(当期)純利益	6,018	0.2	77,579	2.0	71,561	316,977
法人税、住民税及び事業税	58,000	1.6	45,000	1.1	13,000	243,000
法人税等調整額	45,207	1.2	12,398	0.3	32,809	71,245
中間(当期)純利益 又は中間純損失()	6,775	0.2	44,977	1.1	51,752	145,222
前期繰越利益 又は繰越損失()	110,278		202,273		312,551	110,278
中間(当期)未処分利益 又は中間未処理損失()	117,053		247,250		364,303	34,944

製品別売上高

(単位：千円、千円未満四捨五入)

製 品 別	前中間会計期間 (H14.4.1~14.9.30)		当中間会計期間 (H15.4.1~15.9.30)		前年前期比較 (印は減)	前事業年度 (H14.4.1~15.3.31)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額
(数量)	(2,884千番)		(3,039千番)		(155千番)	(5,950千番)
黒鉛坩堝	467,540	12.5	496,338	12.5	28,798	962,047
(数量)	(1,209吨)		(1,218吨)		(9吨)	(2,528吨)
定形耐火物	667,960	17.9	656,768	16.6	11,192	1,369,162
(数量)	(10,260吨)		(10,684吨)		(424吨)	(20,539吨)
不定形耐火物	1,262,560	33.8	1,244,255	31.4	18,305	2,547,312
築炉・工事・機器類	598,945	16.0	915,299	23.1	316,354	875,613
鑄物材料	662,136	17.7	484,537	12.2	177,599	1,482,991
受取ロイヤリティー	17,485	0.5	21,259	0.5	3,774	35,153
不動産賃貸料	58,436	1.6	146,022	3.7	87,586	140,291
合 計	3,735,062	100.0	3,964,478	100.0	229,416	7,412,569
(うち輸出)	(317,424)	(8.5)	(300,428)	(7.6)	(16,996)	(708,667)

重要な会計方針

貸借対照表及び損益計算書作成に当たって採用した重要な会計処理の原則及び手続きは次のとおりであります。

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 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・・・決算期末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・・・移動平均法に基づく原価法
2. デリバティブ取引・・・時価法
3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - 製品・商品・仕掛品・・・総平均法に基づく原価法
 - 原料・貯蔵品・・・移動平均法に基づく原価法
4. 固定資産の減価償却方法
 - (1)有形固定資産の減価償却は、原則として定率法によっております。ただし、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。
また、取得価額が10万円以上20万円未満の少額固定資産につきましては、3年間で均等償却する方法によっております。
 - (2)無形固定資産の減価償却は、定額法によっております。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。
5. 賞与引当金は従業員賞与支払に備えて、平成15年下期支給見込額のうち当中間会計期間負担分を計上しております。
6. 退職給付引当金は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。
なお、会計基準変更時差異は、退職給付信託設定後の残額(539,314千円)について15年による按分額の2分の1を費用処理しております。
また、数理計算上の差異は、各期の発生時における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翌事業年度より費用処理しております。
7. 貸倒引当金は、売掛金等の債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
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. 重要なヘッジ会計の処理方法
繰延ヘッジ処理によっております。ただし、特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。
10. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
なお、仮払消費税等と仮受消費税等は相殺の上、中間貸借対照表上、流動負債の「その他」に含めて表示しております。

(貸借対照表注記事項)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	3,399,675 千円
2. 担保に供している資産	
受取手形	208,190 千円
有形固定資産	1,369,762 千円
3. 土地信託にかかる主な資産負債で各々の科目に含まれているものは、以下の通りであります。	
その他流動資産	99,297 千円
土地	82 千円
建物	1,065,345 千円
構築物	21,654 千円
4. 受取手形割引高	505,889 千円
保証債務	368,145 千円

(損益計算書注記事項)

特別利益の内訳	
貸倒引当金戻入	4,886 千円
特別損失の内訳	
固定資産除却損	8,264 千円
ゴルフ会員権評価損	569 千円
その他投資評価損	132 千円

(リース関係注記事項)

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

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：千円)

	機 械 装 置	そ の 他 (工具器具備品)	無形固定資産 (ソフトウェア)	合 計
取 得 価 額 相 当 額	128,263	35,656	89,880	253,799
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	29,209	8,207	10,482	47,898
期 末 残 高 相 当 額	99,054	27,449	79,398	205,901

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。

未経過リース料期末相当額

1 年 以 内	43,004 千円
1 年 超	159,897 千円
合 計	202,901 千円

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。

支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	22,277 千円
減価償却費相当額	22,277 千円

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。

(有価証券関係)

子会社株式、関連会社株式で時価のあるものは、ありません。