

平成 16年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 15年 11月 18日

上場会社名 株式会社 東京エネシス

コート番号 1945

(URL <http://www.qtes.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 高濱 健二

問合せ先責任者 役職名 経理部長 氏名 宮内 義博

中間決算取締役会開催日 平成 15年 11月 18日

中間配当支払開始日 平成 15年 12月 10日

上場取引所 東

本社所在都道府県

東京都

TEL (03) 5400 - 3924

中間配当制度の有無 有

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 (百万円未満切り捨て)

| | 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 | 18,631 | 8.2 | 472 | - | 589 | - |
| 14年 9月中間期 | 20,286 | 12.7 | 260 | - | 161 | - |
| 15年 3月期 | 42,867 | | 14 | | 201 | |

| | 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 | 302 | - | 8.27 |
| 14年 9月中間期 | 275 | - | 7.14 |
| 15年 3月期 | 855 | | 22.64 |

(注) 期中平均株式数 15年 9月中間期 36,543,809 株 14年 9月中間期 38,630,219 株 15年 3月期 37,793,099 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 |
| 15年 9月中間期 | 5.00 | - |
| 14年 9月中間期 | 5.00 | - |
| 15年 3月期 | - | 10.00 |

(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 |
| 15年 9月中間期 | 53,993 | 39,342 | 72.9 | 1,076.68 |
| 14年 9月中間期 | 53,144 | 39,405 | 74.1 | 1,053.82 |
| 15年 3月期 | 52,264 | 38,699 | 74.0 | 1,058.87 |

(注) 期末発行済株式数 15年 9月中間期 36,540,293 株 14年 9月中間期 37,393,347 株 15年 3月期 36,547,859 株

期末自己株式数 15年 9月中間期 2,721,459 株 14年 9月中間期 1,868,405 株 15年 3月期 2,713,893 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 | 43,000 | 1,050 | 440 | 5.00 | 10.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 12円04銭

業績予想につきましては、現時点において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後さまざまな要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の5ページをご参照下さい。

7. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

| 科目 | 期別 | | 前中間会計期間末 (平成 14 年 9 月 30 日) | | 当中間会計期間末 (平成 15 年 9 月 30 日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 15 年 3 月 31 日) | |
|----------------|----|--------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|---|------------|
| | | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| | | | | | | | | |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | | |
| 現金預金 | | | 7,498 | | 4,873 | | 4,340 | |
| 受取手形 | | | 400 | | 709 | | 643 | |
| 完成工事未収入金 | | | 6,006 | | 7,738 | | 8,500 | |
| 有価証券 | | | 5,208 | | 4,302 | | 5,408 | |
| 未成工事支出金 | | | 8,561 | | 11,193 | | 8,334 | |
| 繰延税金資産 | | | 1,036 | | 1,282 | | 1,017 | |
| その他流動資産 | | | 504 | | 502 | | 656 | |
| 貸倒引当金 | | | 4 | | - | | 7 | |
| 流動資産合計 | | 29,211 | 55.0 | 30,602 | 56.7 | 28,894 | 55.3 | |
| 固定資産 | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | | | | |
| 建物 | | | 6,038 | | 5,585 | | 5,843 | |
| 土地 | | | 8,400 | | 8,302 | | 8,400 | |
| その他有形固定資産 | | | 737 | | 637 | | 664 | |
| 有形固定資産合計 | | 15,176 | | 14,525 | | 14,908 | | |
| 無形固定資産 | | | 263 | | 165 | | 202 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | | | 6,064 | | 6,517 | | 5,793 | |
| 繰延税金資産 | | | 1,524 | | 1,211 | | 1,546 | |
| その他投資等 | | | 970 | | 1,076 | | 1,025 | |
| 貸倒引当金 | | | 67 | | 106 | | 107 | |
| 投資その他の 資産合計 | | 8,491 | | 8,699 | | 8,259 | | |
| 固定資産合計 | | 23,932 | 45.0 | 23,390 | 43.3 | 23,370 | 44.7 | |
| 資産合計 | | 53,144 | 100 | 53,993 | 100 | 52,264 | 100 | |

| 科目 | 期別 | | 前中間会計期間末 | | 当中間会計期間末 | | 前事業年度の 要約貸借対照表 | | |
|------------------|---------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|--------|------|
| | | | (平成 14 年 9 月 30 日) | | (平成 15 年 9 月 30 日) | | (平成 15 年 3 月 31 日) | | |
| | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | | | |
| (負債の部) | | | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 481 | | - | | - | | | | |
| 工事未払金 | 2,587 | | 3,597 | | 4,581 | | | | |
| 短期借入金 | 300 | | 300 | | 300 | | | | |
| 未払法人税等 | 72 | | 525 | | 23 | | | | |
| 未成工事受入金 | 2,921 | | 2,393 | | 1,247 | | | | |
| 完成工事補償引当金 | 7 | | - | | 6 | | | | |
| その他流動負債 | 1,294 | | 1,494 | | 927 | | | | |
| 流動負債合計 | | 7,666 | 14.5 | | 8,311 | 15.4 | | 7,086 | 13.6 |
| 固定負債 | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 5,922 | | 6,242 | | 6,311 | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 121 | | 61 | | 133 | | | | |
| その他固定負債 | 28 | | 36 | | 33 | | | | |
| 固定負債合計 | | 6,072 | 11.4 | | 6,340 | 11.7 | | 6,479 | 12.4 |
| 負債合計 | | 13,738 | 25.9 | | 14,651 | 27.1 | | 13,565 | 26.0 |
| (資本の部) | | | | | | | | | |
| 資本金 | | 2,881 | 5.4 | | 2,881 | 5.4 | | 2,881 | 5.5 |
| 資本剰余金 | | | | | | | | | |
| 資本準備金 | 3,723 | | 3,723 | | 3,723 | | | 3,723 | |
| 資本剰余金合計 | | 3,723 | 7.0 | | 3,723 | 6.9 | | 3,723 | 7.1 |
| 利益剰余金 | | | | | | | | | |
| 利益準備金 | 720 | | 720 | | 720 | | | 720 | |
| 任意積立金 | 30,000 | | 30,000 | | 30,000 | | | 30,000 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 2,006 | | 1,358 | | 1,239 | | | | |
| 利益剰余金合計 | | 32,726 | 61.6 | | 32,079 | 59.4 | | 31,959 | 61.1 |
| その他有価証券 評価差額金 | 743 | | 1,620 | | 3,000 | | | 1,094 | 2.1 |
| 自己株式 | 668 | | 962 | | 959 | | | 959 | 1.8 |
| 資本合計 | | 39,405 | 74.1 | | 39,342 | 72.9 | | 38,699 | 74.0 |
| 負債資本合計 | | 53,144 | 100 | | 53,993 | 100 | | 52,264 | 100 |

(2) 中間損益計算書

| 科目 | 期別 | 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度の 要約損益計算書 | | |
|-----------------------------------|----|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-----|
| | | 〔自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日〕 | | 〔自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日〕 | | 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕 | | |
| | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 完成工事高 | | 20,286 | 100 | 18,631 | 100 | 42,867 | 100 | |
| 売上原価 | | | | | | | | |
| 完成工事原価 | | 19,281 | 95.0 | 16,903 | 90.7 | 40,432 | 94.3 | |
| 売上総利益 | | | | | | | | |
| 完成工事総利益 | | 1,004 | 5.0 | 1,728 | 9.3 | 2,434 | 5.7 | |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,265 | 6.3 | 1,255 | 6.8 | 2,419 | 5.7 | |
| 営業利益又は 営業損失() | | 260 | 1.3 | 472 | 2.5 | 14 | 0.0 | |
| 営業外収益 | | | | | | | | |
| 受取利息 | | 4 | | 3 | | 7 | | |
| その他営業外収益 | | 98 | 102 | 114 | 117 | 182 | 190 | 0.5 |
| 営業外費用 | | | | | | | | |
| 支払利息 | | 0 | | 0 | | 1 | | |
| その他営業外費用 | | 2 | 3 | 0 | 0 | 1 | 3 | 0.0 |
| 経常利益又は 経常損失() | | | 161 | | 589 | | 201 | 0.5 |
| 特別利益 | | | | | | | | |
| 前期損益修正益 | | 39 | | 14 | | 27 | | |
| 固定資産売却益 | | 0 | | 37 | | 0 | | |
| 投資有価証券売却益 | | 0 | 39 | 13 | 65 | 0 | 28 | 0.1 |
| 特別損失 | | | | | | | | |
| 前期損益修正損 | | - | | 54 | | - | | |
| 固定資産売却損 | | - | | 40 | | 0 | | |
| 固定資産除却損 | | 65 | | 2 | | 72 | | |
| その他特別損失 | | 256 | 321 | 11 | 109 | 1,457 | 1,530 | 3.6 |
| 税引前中間純利益又は 税引前中間(当期) 純損失() | | | 444 | | 545 | | 1,300 | 3.0 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 86 | | 543 | | 43 | | |
| 法人税等調整額 | | 255 | 168 | 300 | 243 | 487 | 444 | 1.0 |
| 中間純利益又は 中間(当期)純損失() | | | 275 | | 302 | | 855 | 2.0 |
| 前期繰越利益 | | | 2,282 | | 1,056 | | 2,282 | |
| 自己株式処分差損 | | | - | | 0 | | - | |
| 中間配当額 | | | - | | - | | 186 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | | 2,006 | | 1,358 | | 1,239 | |

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

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)

子会社株式 …… 移動平均法による原価法

その他有価証券

イ. 時価のあるもの …… 中間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)

ロ. 時価のないもの …… 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

未成工事支出金 …… 個別法による原価法

材料貯蔵品 …… 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

(1) 有形固定資産 …… 定率法を採用しております。

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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|---------------|--------|
| 建 物 | 15～50年 |
| 構 築 物 | 10～40年 |
| 機 械 装 置 | 7～15年 |
| 車 両 運 搬 具 | 5～6年 |
| 工 具 器 具 ・ 備 品 | 2～15年 |

(2) 無形固定資産 …… 定額法を採用しております。

なお、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。

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およ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。

なお、数理計算上の差異については、発生年度に全額一括費用処理することとしております。

- (3) 役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支出に備えるため、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を採用しております。

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

(1) 長期請負工事の収益計上処理

長期大型工事(工期2年以上かつ請負金額10億円以上の工事)については、工事進行基準を適用しております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

なお、仮払消費税等および仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他流動負債」に含めて表示しております。

追加情報

(総報酬制による社会保険料の会社負担額)

従来、賞与に対応する社会保険料会社負担額については支出時の費用として処理していましたが、厚生年金保険法等の改正により、平成15年4月から保険料算定方式に「総報酬制」が導入されたことに伴い、重要性が増したため、当中間会計期間から未払賞与に対応する負担額を費用処理する方法に変更いたしました。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合に比べ、営業利益、経常利益および税引前中間純利益はそれぞれ58百万円少なく計上されております。

注記事項**1. 中間貸借対照表に関する事項**

(1) 有形固定資産に対する減価償却累計額

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 減価償却累計額 | 9,749 百万円 | 9,857 百万円 | 9,842 百万円 |

(2) 自己株式の保有数

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 自己株式の数 | 1,868,405 株 | 2,721,459 株 | 2,713,893 株 |

2. 中間損益計算書に関する事項

(1) 工事進行基準による完成工事高

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|--------------------|---------|---------|---------|
| 工事進行基準による 完成工事高 | 467 百万円 | 14 百万円 | 509 百万円 |

(2) 減価償却実施額

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|--------|---------|---------|---------|
| 有形固定資産 | 274 百万円 | 238 百万円 | 552 百万円 |
| 無形固定資産 | 73 百万円 | 46 百万円 | 148 百万円 |

3. リース取引に関する事項

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

(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

| | 前中間会計期間 | | | 当中間会計期間 | | | 前事業年度 | | |
|---------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 中間期末 残高 相当額 (百万円) | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 中間期末 残高 相当額 (百万円) | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) |
| 機械装置 | 28 | 10 | 18 | 42 | 15 | 26 | 28 | 12 | 16 |
| 車両運搬具 | 122 | 55 | 67 | 127 | 57 | 69 | 132 | 67 | 64 |
| 工具器具・備品 | 89 | 24 | 65 | 175 | 54 | 121 | 173 | 38 | 134 |
| 合計 | 240 | 89 | 151 | 345 | 127 | 218 | 333 | 118 | 215 |

(注) 取得価額相当額の算定は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法を採用しております。

(2) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|-----|---------|---------|---------|
| 1年内 | 44 百万円 | 68 百万円 | 63 百万円 |
| 1年超 | 106 百万円 | 149 百万円 | 151 百万円 |
| 合計 | 151 百万円 | 218 百万円 | 215 百万円 |

(注) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額の算定は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法を採用しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

| | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 前事業年度 |
|----------|---------|---------|--------|
| 支払リース料 | 21 百万円 | 35 百万円 | 53 百万円 |
| 減価償却費相当額 | 21 百万円 | 35 百万円 | 53 百万円 |

(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を採用しております。

4. 有価証券に関する事項

当中間会計期間末および前中間会計期間末ならびに前事業年度末において、子会社株式で時価のあるものはありません。