

会社名 株式会社高見沢サイバネティックス

登録銘柄

コード番号 6424

本社所在都道府県 東京都

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 高見澤 和夫

問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役

氏名 佐藤 統

TEL (03) 3227 - 3361

決算取締役会開催日 平成16年11月18日

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. 16年9月中間期の業績 (平成16年4月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年9月中間期	5,623	(50.1)	68	(-)	84	(-)
15年9月中間期	3,745	(23.2)	340	(-)	330	(-)
16年3月期	10,174		214		205	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年9月中間期	38	(-)	4	28
15年9月中間期	198	(-)	21	93
16年3月期	120		13	31

(注) 1. 期中平均株式数 16年9月中間期 9,048,900株 15年9月中間期 9,048,900株 16年3月期 9,048,900株

2. 会計処理の方法の変更 有

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
16年9月中間期	0	0		
15年9月中間期	0	0		
16年3月期			3	0

(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
16年9月中間期	11,916	2,815	23.6	311	14
15年9月中間期	10,649	2,567	24.1	283	74
16年3月期	11,876	2,883	24.3	318	70

(注) 1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 9,048,900株 15年9月中間期 9,048,900株 16年3月期 9,048,900株

2. 期末自己株式数 16年9月中間期 1,100株 15年9月中間期 1,100株 16年3月期 1,100株

2. 17年3月期の業績予想 (平成16年4月1日～平成17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
通期	11,100	350	210	5	0

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 23円 21銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の要約 貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
現金及び預金	1,555,759		2,166,825		1,952,907	
受取手形	139,435		192,931		171,611	
売掛金	4,083,627		2,575,214		4,540,580	
たな卸資産	2,390,345		1,854,398		1,508,724	
繰延税金資産	148,065		315,146		102,737	
その他	111,383		91,578		63,093	
貸倒引当金	-		1,404		2,920	
流動資産合計	8,428,616	70.7	7,194,688	67.6	8,336,734	70.2
固定資産						
有形固定資産						
建物	781,456		822,809		798,627	
機械及び装置	11,987		13,607		12,909	
工具器具備品	414,054		419,391		466,690	
土地	755,972		755,972		755,972	
その他	6,588		8,400		7,796	
有形固定資産合計	1,970,058	16.5	2,020,180	19.0	2,041,996	17.2
無形固定資産	27,647	0.3	33,670	0.3	29,714	0.2
投資その他の資産						
投資有価証券	439,234		423,356		442,620	
繰延税金資産	815,083		780,133		812,753	
その他	243,166		221,745		231,911	
貸倒引当金	6,890		24,630		19,040	
投資その他の資産合計	1,490,593	12.5	1,400,605	13.1	1,468,245	12.4
固定資産合計	3,488,300	29.3	3,454,456	32.4	3,539,956	29.8
資産合計	11,916,916	100.0	10,649,144	100.0	11,876,690	100.0

(単位：千円)

科 目	当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の要約 貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
支払手形	1,160,690		1,689,007		1,091,644	
買掛金	2,052,847		548,525		1,762,519	
短期借入金	2,840,000		2,860,000		2,840,000	
未払法人税等	26,004		8,398		68,520	
賞与引当金	218,675		110,401		113,451	
その他	215,806		181,015		383,629	
流動負債合計	6,514,024	54.7	5,397,347	50.7	6,259,765	52.7
固定負債						
長期借入金	550,000		650,000		670,000	
退職給付引当金	1,975,456		1,950,812		1,973,143	
役員退職慰労引当金	61,988		83,490		89,892	
固定負債合計	2,587,444	21.7	2,684,302	25.2	2,733,036	23.0
負債合計	9,101,468	76.4	8,081,649	75.9	8,992,802	75.7
(資本の部)						
資本金	700,700	5.9	700,700	6.6	700,700	5.9
資本剰余金						
資本準備金	1,083,430		1,083,430		1,083,430	
資本剰余金合計	1,083,430	9.1	1,083,430	10.1	1,083,430	9.1
利益剰余金						
利益準備金	109,500		109,500		109,500	
任意積立金	800,000		800,000		800,000	
中間(当期)未処分利益又は 中間未処理損失()	95,661		157,360		161,530	
利益剰余金合計	1,005,161	8.4	752,139	7.1	1,071,030	9.0
其他有価証券評価差額金	26,555	0.2	31,624	0.3	29,127	0.3
自己株式	398	0.0	398	0.0	398	0.0
資本合計	2,815,448	23.6	2,567,495	24.1	2,883,888	24.3
負債・資本合計	11,916,916	100.0	10,649,144	100.0	11,876,690	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位 : 千円)

科 目	当中間会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)		前中間会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)		前事業年度の要約 損益計算書 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売上高	5,623,957	100.0	3,745,564	100.0	10,174,261	100.0
売上原価	4,598,549	81.8	3,069,717	82.0	7,917,930	77.8
売上総利益	1,025,408	18.2	675,847	18.0	2,256,331	22.2
販売費及び一般管理費	1,094,141	19.4	1,016,286	27.1	2,042,120	20.1
営業利益又は営業損失()	68,733	1.2	340,439	9.1	214,211	2.1
営業外収益	17,209	0.3	43,293	1.2	62,638	0.6
営業外費用	33,142	0.6	33,424	0.9	70,889	0.7
経常利益又は経常損失()	84,667	1.5	330,570	8.8	205,959	2.0
特別利益	11,570	0.2	-	-	24,643	0.3
特別損失	718	0.0	8,593	0.3	8,850	0.1
税引前中間純損失() 又は 税引前当期純利益	73,815	1.3	339,163	9.1	221,752	2.2
法人税、住民税及び事業税	10,800	0.2	4,747	0.1	65,000	0.6
法人税等調整額	45,893	0.8	145,435	3.9	36,338	0.4
中間純損失() 又は当期 純利益	38,722	0.7	198,475	5.3	120,414	1.2
前期繰越利益	134,383		41,115		41,115	
中間(当期)未処分利益又 は中間未処理損失()	95,661		157,360		161,530	

(3) 中間財務諸表作成のため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.....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

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品・製品.....個別原価法及び総平均法による原価法

半製品・原材料.....総平均法による原価法

仕掛品.....個別原価法

貯蔵品.....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 3～46年

機械及び装置 5～13年

工具器具備品 2～20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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担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思われる額を計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度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（5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から費用処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金...役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期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...税抜方式によっております。

会計処理の変更

(製品修理費)

製品修理費につきましては、従来、販売費及び一般管理費として処理しておりましたが、当中間会計期間より売上原価として処理する方法に変更いたしました。

この変更は、製品修理に係る原価管理の体制を整備したことを契機として、製品売上高との対応関係を重視して期間損益計算の適正化を図るため、当中間会計期間に計上区分の見直しを行ったものであります。

この結果、従来の方法によった場合に比べ、売上原価は 119,159 千円増加し、販売費及び一般管理費は 119,159 千円減少しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

1.有形固定資産の減価償却累計額	3,779,768 千円
2.受取手形割引高	43,819 千円

(中間損益計算書関係)

1.営業外収益の主要項目	受取利息	112 千円
	受取配当金	2,980 千円
2.営業外費用の主要項目	支払利息	27,293 千円
3.特別利益の主要項目	貸倒引当金戻入益	11,570 千円
4.特別損失の主要項目	固定資産除却損	718 千円
5.減価償却実施額	有形固定資産	127,700 千円
	無形固定資産	3,746 千円

(リース取引関係)

E D I N E T により開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。