

平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成16年4月26日

上場会社名 **株式会社エンプラス** 上場取引所 東証第1部
 コード番号 6961 本社所在都道府県 埼玉県
 (URL <http://www.enplas.com>)
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 杉本 敏昭
 問合せ先責任者 役職名 常務取締役 氏名 横山 明彦 TEL(048)253-3131
 決算取締役会開催日 平成 16年 4月 26日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成 16年 6月 29日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 16年3月期の業績(平成15年4月1日～平成16年3月31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3月期	20,285	12.5	1,499	151.3	2,498	76.5
15年3月期	18,032	6.2	596	-	1,415	339.7

	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	総資本	売上高
	百万円	%	円	銭	円	銭	当期純利益率	経常利益率	経常利益率
16年3月期	1,408	104.8	64	96	-	-	3.9	6.6	12.3
15年3月期	687	-	30	65	-	-	1.9	3.9	7.8

(注) 期中平均株式数 16年3月期 20,882,770株 15年3月期 20,902,483株
 会計処理の方法の変更 無
 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
	円	銭	円	銭		
16年3月期	22	00	10	00	459	33.9
15年3月期	15	00	7	50	313	48.9

(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3月期	38,587	34,972	90.6	1,672 23
15年3月期	36,703	33,816	92.1	1,617 08

(注) 期末発行済株式数 16年3月期 20,882,482株 15年3月期 20,883,056株
 期末自己株式数 16年3月期 23,615株 15年3月期 23,041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		
				中間	期末	年間
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	11,000	1,500	900	12 00	-	-
通期	22,000	3,200	1,900	-	12 00	24 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 90円 99銭

上記の予想は、作成時点における経済環境や事業方針などの一定の前提に基づいて作成しており、実際の業績はこれらの業績見通しとは異なる結果となる可能性があります。

個別財務諸表等

(1)比較貸借対照表

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 (平成16年 3月31日現在)		当 中 間 期 末 (平成15年 9月30日現在)		増 減	前 期 (平成15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	18,849,967	48.8	16,936,179	45.8	1,913,788	17,629,190	48.0
現金及び預金	8,936,464		8,642,598		293,866	9,958,591	
受取手形	576,404		757,308		180,904	1,035,394	
売掛金	6,437,413		5,046,918		1,390,495	4,742,333	
製品	197,445		100,496		96,949	156,196	
原材料	200,609		158,821		41,788	150,228	
仕掛品	410,160		407,628		2,532	399,097	
短期貸付金	1,166,352		983,670		182,682	486,157	
未収入金	664,073		570,294		93,779	532,853	
繰延税金資産	224,601		186,870		37,731	124,611	
その他の流動資産	36,522		81,691		45,169	43,850	
貸倒引当金	80		118		38	123	
固 定 資 産	19,737,912	51.2	20,058,646	54.2	320,734	19,073,842	52.0
有 形 固 定 資 産	10,088,191	26.2	9,617,734	26.0	470,457	9,095,396	24.8
建物	3,649,778		3,754,105		104,327	3,727,470	
構築物	98,170		94,485		3,685	86,337	
機械及び装置	1,577,935		1,546,223		31,712	1,281,219	
車両運搬具	28,732		30,734		2,002	26,918	
工具器具備品	1,430,264		1,312,983		117,281	1,192,102	
土地	3,150,750		2,308,016		842,734	2,308,016	
建設仮勘定	152,558		571,186		418,628	473,332	
無 形 固 定 資 産	227,312	0.6	340,648	0.9	113,336	392,105	1.1
特許権	42,527		67,544		25,017	92,561	
電話加入権	2,788		11,876		9,088	12,308	
借地権	45,500		92,204		46,704	92,204	
ソフトウェア	128,223		160,386		32,163	186,030	
電気供給施設利用権	8,272		8,637		365	9,002	
投資その他の資産	9,422,408	24.4	10,100,263	27.3	677,855	9,586,339	26.1
投資有価証券	1,891,057		2,434,946		543,889	2,449,700	
関係会社株式	6,681,173		6,781,273		100,100	6,069,960	
長期貸付金	473,663		446,640		27,023	488,800	
繰延税金資産	132,881		188,472		55,591	312,561	
その他の投資	327,371		313,439		13,932	320,600	
貸倒引当金	83,739		64,510		19,229	55,285	
資 産 合 計	38,587,879	100.0	36,994,826	100.0	1,593,053	36,703,033	100.0

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 (平成16年 3月31日現在)		当 中 間 期 末 (平成15年 9月30日現在)		増 減	前 期 (平成15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	3,153,706	8.2	2,274,835	6.1	878,871	2,260,179	6.2
買 掛 金	1,383,892		1,106,934		276,958	1,161,506	
未 払 法 人 税 等	805,000		200,000		605,000	85,000	
未 払 費 用	174,039		174,970		931	161,223	
賞 与 引 当 金	312,000		287,000		25,000	280,000	
そ の 他 の 流 動 負 債	478,774		505,931		27,157	572,449	
固 定 負 債	461,801	1.2	518,125	1.4	56,324	626,180	1.7
退 職 給 付 引 当 金	134,422		200,795		66,373	314,315	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	327,379		317,330		10,049	311,865	
負 債 合 計	3,615,507	9.4	2,792,961	7.5	822,546	2,886,359	7.9
(資 本 の 部)							
資 本 金	8,080,454	21.0	8,080,454	21.8	-	8,080,454	22.0
資 本 剰 余 金	10,975,889	28.4	10,975,889	29.7	-	10,975,889	29.9
資 本 準 備 金	10,975,889		10,975,889		-	10,975,889	
利 益 剰 余 金	15,742,216	40.8	15,056,067	40.7	686,149	14,746,117	40.2
利 益 準 備 金	622,862		622,862		-	622,862	
特 別 償 却 準 備 金	110,184		110,184		-	100,488	
買 換 資 産 圧 縮 積 立 金	8,564		8,564		-	18,497	
別 途 積 立 金	9,000,000		9,000,000		-	9,000,000	
当 期 (中 間) 未 処 分 利 益	6,000,605		5,314,456		686,149	5,004,269	
[うち当期(中間)純利益]	[1,408,549]		[513,572]		[894,977]	[687,608]	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	235,575	0.6	150,364	0.4	85,211	74,134	0.2
自 己 株 式	61,763	0.2	60,911	0.1	852	59,922	0.2
資 本 合 計	34,972,372	90.6	34,201,864	92.5	770,508	33,816,673	92.1
負 債 及 び 資 本 合 計	38,587,879	100.0	36,994,826	100.0	1,593,053	36,703,033	100.0

(注) (当 期 末) (当 中 間 期 末) (増 減) (前 期 末)

- | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 12,219,833 千円 | 11,958,626 千円 | 261,207 | 11,796,114 千円 |
| 2.自己株式の数 | 23,615 株 | 23,365 株 | 250 | 23,041 株 |

(2) - 第43期比較損益計算書(3月31日に終了した12ヶ月間)

(単位:千円)

科 目	当 期		前 期		増 減	当 中 間 期	
	(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)			(自平成14年4月1日 至平成15年9月30日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
売 上 高	20,285,448	100.0	18,032,917	100.0	2,252,531	9,129,810	100.0
売 上 原 価	14,206,559	70.0	13,401,873	74.3	804,686	6,678,867	73.2
売 上 総 利 益	6,078,888	30.0	4,631,044	25.7	1,447,844	2,450,943	26.8
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	4,579,360	22.6	4,034,320	22.4	545,040	2,190,205	24.0
営 業 利 益	1,499,528	7.4	596,724	3.3	902,804	260,737	2.9
営 業 外 収 益	1,341,902	6.6	1,233,260	6.8	108,642	793,208	8.7
受 取 利 息	57,291		57,669		378	28,893	
受 取 配 当 金	257,124		65,510		191,614	251,675	
固 定 資 産 賃 貸 収 入	192,985		426,744		233,759	54,842	
技 術 収 入	102,599		75,850		26,749	93,112	
経 営 指 導 料 収 入	705,156		589,338		115,818	348,414	
有 価 証 券 売 却 益	11,702		-		-	7,217	
そ の 他 の 収 入	15,043		18,147		3,104	9,052	
営 業 外 費 用	342,622	1.7	414,679	2.3	72,057	149,809	1.6
固 定 資 産 賃 貸 費 用	139,761		365,955		226,194	74,005	
為 替 差 損	182,299		37,899		144,400	75,025	
そ の 他 の 費 用	20,561		10,825		9,736	778	
経 常 利 益	2,498,808	12.3	1,415,304	7.8	1,083,504	904,136	9.9
特 別 利 益	88,128	0.4	53,221	0.3	34,907	9,690	0.1
固 定 資 産 売 却 益	1,540		7,534		5,994	36	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	9,543		5,175		4,368	9,518	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	278		5,557		5,279	135	
役 員 退 職 引 当 金 戻 入 益	-		34,954		34,954	-	
過 年 度 消 耗 品 費 戻 入 益	15,017		-		15,017	-	
過 年 度 技 術 収 入	31,992		-		31,992	-	
概 算 計 上 未 払 金 戻 入 益	29,336		-		29,336	-	
そ の 他 の 投 資 等 売 却 益	419		-		419	-	
特 別 損 失	301,117	1.4	305,666	1.7	4,549	177,516	1.9
固 定 資 産 売 却 損	881		1,400		519	759	
固 定 資 産 除 却 損	225,406		44,741		180,665	163,042	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	-		121,306		121,306	-	
会 員 権 評 価 損	1,280		-		1,280	-	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	17,500		7,390		10,110	12,600	
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	-		121,560		121,560	-	
会 員 権 売 却 損	-		9,267		9,267	1,114	
借 地 権 評 価 損	46,704		-		46,704	-	
電 話 加 入 権 評 価 損	9,345		-		9,345	-	
税 引 前 当 期 (中 間) 純 利 益	2,285,819	11.3	1,162,860	6.4	1,122,959	736,309	8.1
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	919,091	4.6	66,545	0.4	852,546	226,785	2.5
法 人 税 等 調 整 額	41,820	0.2	408,706	2.3	450,526	4,048	0.0
当 期 (中 間) 純 利 益	1,408,549	6.9	687,608	3.8	720,941	513,572	5.6
前 期 繰 越 利 益	4,800,884		4,473,446		327,438	4,800,884	
中 間 配 当 金	208,827		156,785		52,042	-	
当 期 (中 間) 未 処 分 利 益	6,000,605		5,004,269		996,336	5,314,456	

(注) 平成15年4月1日をもって、液晶事業を分社化し、株式会社エンプラスディスプレイデバイスを設立いたしました。これにより液晶事業の売上高(前期2,467,506千円)及び対応する売上原価及び販売費及び一般管理費が移管されるとともに、営業外収益に経営指導料が計上されております。

(2) - 第4四半期比較損益計算書(3月31日に終了した3ヶ月間)

(単位:千円)

期 別 科 目	当 第 4 四 半 期 (自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 3月31日)		前 第 4 四 半 期 (自 平成15年 1月 1日 至 平成15年 3月31日)		増 減	当 第 3 四 半 期 (自 平成15年10月 1日 至 平成15年12月31日)	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比		金 額	百 分 比
売 上 高	5,905,903	100.0	-	%	-	5,249,733	100.0
売 上 原 価	3,971,579	67.2	-	-	-	3,556,113	67.7
売 上 総 利 益	1,934,324	32.8	-	-	-	1,693,620	32.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	1,195,641	20.2	-	-	-	1,193,513	22.7
営 業 利 益	738,683	12.5	-	-	-	500,107	9.5
営 業 外 収 益	283,402	4.8	-	-	-	265,292	5.1
受 取 利 息	13,872		-		-	14,524	
受 取 配 当 金	5,001		-		-	447	
固 定 資 産 賃 貸 収 入	50,754		-		-	49,117	
技 術 収 入	24,764		-		-	22,993	
経 営 指 導 料 収 入	183,154		-		-	173,587	
有 価 証 券 売 却 益	4,485		-		-	-	
そ の 他	1,369		-		-	4,621	
営 業 外 費 用	88,452	1.5	-	-	-	104,359	2.0
固 定 資 産 賃 貸 費 用	31,786		-		-	33,969	
為 替 差 損	36,884		-		-	70,390	
そ の 他	19,782		-		-	-	
経 常 利 益	933,632	15.8	-	-	-	661,039	12.6
特 別 利 益	62,087	1.1	-	-	-	16,351	0.3
固 定 資 産 売 却 益	681		-		-	822	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	-		-		-	25	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	76		-		-	66	
前 期 損 益 修 正 益	15,017		-		-	15,017	
過 年 度 消 耗 品 費 戻 入 益	15,017		-		-	-	
過 年 度 技 術 収 入	31,992		-		-	-	
概 算 計 上 未 払 金 戻 入 益	29,336		-		-	-	
そ の 他 の 投 資 等 売 却 益	-		-		-	419	
特 別 損 失	107,876	1.8	-	-	-	15,724	0.3
固 定 資 産 売 却 損	121		-		-	-	
固 定 資 産 除 却 損	48,725		-		-	13,638	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	-		-		-	-	
会 員 権 評 価 損	1,280		-		-	-	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,700		-		-	3,200	
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	-		-		-	-	
会 員 権 売 却 損	-		-		-	1,114	
借 地 権 評 価 損	46,704		-		-	-	
電 話 加 入 権 評 価 損	9,345		-		-	-	
税 引 前 当 期 純 利 益	887,843	15.0	-	-	-	661,666	12.6
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	378,737	6.4	-	-	-	313,568	6.0
法 人 税 等 調 整 額	34,481	0.6	-	-	-	3,290	0.1
当 期 純 利 益	543,586	9.2	-	-	-	351,389	6.7

(注) 1. 当期より四半期実績の開示を行っているため、前年同四半期実績及び増減額については記載していません。

2. 平成15年4月1日をもって、液晶事業を分社化し、株式会社エンプラスディスプレイデバイスを設立いたしました。これにより液晶事業の売上高(前期2,467,506千円)及び対応する売上原価及び販売費及び一般管理費が移管されるとともに、営業外収益に経営指導料が計上されております。

(3)利益処分案

(単位:千円)

科目	期別	当期 (平成16年3月期)	前期 (平成15年3月期)
当期未処分利益		6,000,605	5,004,269
任意積立金取崩額			
特別償却準備金		26,018	19,840
買換資産圧縮積立金		2,761	9,933
合計		6,029,385	5,034,043
これを次のとおり処分いたします。			
株主配当金		250,589	156,622
〔一株あたり配当金〕		〔 12円00銭 〕	〔 7円50銭 〕
役員賞与金		52,000	47,000
		〔 うち監査役分 4,000 〕	〔 うち監査役分 4,000 〕
特別償却準備金		45,833	29,536
合計		348,423	233,159
次期繰越利益		5,680,962	4,800,884

(注) 平成15年12月10日に208,827千円(1株につき10円00銭)の中間配当を実施しておりますので、上記利益処分案による配当金を合わせますと、通期では459,417千円(1株につき22円00銭)となります。

(4)個別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

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)棚卸資産

製品・仕掛品

成形品

……………総平均法による原価法

金型

……………個別法による原価法

原材料

樹脂材料

……………総平均法による原価法

その他

……………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(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)

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物及び構築物……………10年～50年

機械装置及び運搬具……………8年～15年

工具器具備品……………2年～8年

(2)無形固定資産……………定額法

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

ソフトウェア……………5年(社内における利用可能期間)

特許権……………5年～8年

3. 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金……………売上債権、貸付金等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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金……………従業員の賞与の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当期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、当期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。

(4)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、当社内規に基づく期末要支給額を引当計上しております。

4. 外貨建の資産・負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末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。ただし、為替予約等の振当処理の対象となっている外貨建金銭債権・債務については、当該為替予約等の円貨額に換算しております。

5. ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

為替予約取引は振当処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 ————— 為替予約取引

ヘッジ対象 ————— 為替変動リスク

(3)ヘッジ方針

為替予約取引 ————— 将来予想される外貨建債権回収に係る為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、投機的な取引は行っておりません。

(4)ヘッジの有効性評価の方法

為替予約取引 ————— 為替相場の変動によるキャッシュ・フローの変動を完全に相殺するものと想定されるため、有効性評価は省略しております。

6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(5)リース取引関係

該当事項はありません。

(6)有価証券関係

当期末、前期末のいずれにおいても子会社株及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(7)税効果会計関係

(1)繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳(平成16年3月31日現在)

流動の部 (単位:千円)

繰延税金資産	
賞与引当金	138,250
未払事業税	72,285
その他	14,066
繰延税金資産合計	224,601

固定の部

繰延税金資産	
役員退職慰労引当金	129,314
会員権評価損	56,596
減価償却超過額	66,328
退職給付引当金	53,096
投資有価証券評価損	39,732
その他	30,959
繰延税金資産合計	376,029

繰延税金負債	
その他有価証券評価差額	153,805
特別償却準備金	85,267
その他	4,074
繰延税金負債合計	243,147
繰延税金資産の純額	132,881

(2)法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の明細

法定実効税率	40.9 %
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.5
住民税均等割等	0.6
その他	0.7
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.4

(8)製品群別売上明細

期別 分類	当 期 自平成15年4月1日 至平成16年3月31日		前 期 自平成14年4月1日 至平成15年3月31日		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
電子機器事業関連製品	6,426,121	31.7	6,715,053	37.2	288,932	4.3
自動車機器事業関連製品	3,526,450	17.4	3,872,785	21.5	346,335	8.9
液晶事業関連製品	-	-	2,467,506	13.7	2,467,506	-
オプトデバイス事業関連製品	10,332,877	50.9	4,977,572	27.6	5,355,305	107.6
合 計	20,285,448	100.0	18,032,917	100.0	2,252,531	12.5
(うち輸出額)	(6,739,165)	(33.2)	(2,427,365)	(13.5)	(4,311,800)	(177.6)

(注) 平成15年4月1日をもって、液晶事業を分社化し、株式会社エンプラスディスプレイデバイスを、新設分割により設立しております。よって、当期は当該事業関連製品の売上はありません。

(9)重要な後発事象

該当事項はありません。

役員の異動

(平成 16 年 6 月 29 日付予定)

(1) 新任取締役候補

岡田 強 (当社執行役員 東南アジア担当)

酒井 崇 (当社執行役員 経営企画担当)

(2) その他の役員の異動

該当事項はありません。