

## 平成 18 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 18 年 1 月 24 日

株式会社 DNA チップ研究所

（コード番号：2397 東証マザーズ）

（URL <http://www.dna-chip.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役 松原 謙一

T E L : ( 045 ) 500 5211

責任者役職・氏名 常務取締役 柴 勉

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

四半期財務諸表の作成基準 : 中間財務諸表作成基準  
 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無  
 会計監査人の関与 : 有

四半期財務諸表については、東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則の取扱い」の別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく意見表明のための手続きを受けております。

### 2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日 ~ 平成17年12月31日）

#### (1) 経営成績の進捗状況

（百万円未満切捨）

|             | 売上高   |      | 営業利益<br>又は損失 |      | 経常利益<br>又は損失 |      | 四半期（当期）純利益<br>（損失） |      |
|-------------|-------|------|--------------|------|--------------|------|--------------------|------|
|             | 百万円   | %    | 百万円          | %    | 百万円          | %    | 百万円                | %    |
| 18年3月期第3四半期 | 439   | 37.2 | 234          |      | 233          |      | 139                |      |
| 17年3月期第3四半期 | 698   | 25.9 | 35           | 44.3 | 35           | 36.0 | 20                 | 35.4 |
| （参考）17年3月期  | 1,145 |      | 87           |      | 86           |      | 54                 |      |

|             | 1株当たり四半期（当期）純利益（損失） |    |
|-------------|---------------------|----|
|             | 円                   | 銭  |
| 18年3月期第3四半期 | 5,142               | 70 |
| 17年3月期第3四半期 | 1,499               | 39 |
| （参考）17年3月期  | 4,029               | 83 |

- （注） 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。  
 2. 平成 17 年 5 月 20 日付をもって、普通株式 1 株を 2 株とする株式分割をいたしました。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前第 3 四半期の 1 株当たり当期純利益は 749 円 70 銭、前事業年度の 1 株当たり当期純利益は、2,014 円 92 銭であります。

#### <当社の四半期業績の特性について>

当社の事業は、商品等の納入及び検収が年度末に集中する傾向にあり、売上・利益とも第 4 四半期に集中する特性があります。

#### [経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期会計期間におけるわが国経済は、企業収益の改善を受けて設備投資が堅調に推移し、また個人消費も持ち直しの動きが見られるなど、景気は緩やかな回復傾向が見られます。先行きについても、不安定な国際情勢や為替の変動、原材料、原油価格の高騰等を懸念する向きもありますが、世界経済は着実な回復基調を示しており、底堅く推移するものと見込まれております。

このような状況下において、当社は、公立機関の研究受託公募に新技術を活用した研究開発を積極的に提案し、独立行政法人科学技術振興機構、経済産業省関東経済局及び社団法人バイオ産業情報化コンソーシアムに提案が採択されました。

新製品開発や新規事業の立ち上げにおいては、千葉大学大学院医学研究院と共同研究の成果である肺癌診断チップの試作を行い、その評価を開始するとともに、東レ株式会社と高感度 DNA チップの共同開発契約を締

結し、平成 18 年度初頭に最初の開発製品を出荷すべく現在開発作業を推進しております。さらに、新規のアミノ化試薬を産業技術総合研究所と共同開発し、この特許に関して財団法人日本産業技術振興協会と再実施権付非独占の実施権許諾契約を締結し、これを基にシグマアルドリッチジャパン株式会社と新しいアミノ化試薬を用いたオリゴヌクレオチドの合成に関してライセンス契約を締結いたしました。

営業面では、主力製品である「AceGene 30K on one Chip」等汎用チップの販売や製薬会社に対する治験支援等の受託解析サービスの受注が当初予想していたほど伸びず、売上高の減少に伴い利益も減少いたしました。さらに、将来に向けて新製品の開発や新事業の立ち上げに対応しており、上記のとおり研究による成果も出て来ておりますが、これに伴う研究投資が大幅に増加し利益を圧迫しました。

この結果、売上高は、439百万円（前年同期比 62.8%）利益面では、経常損失 233百万円、第 3 四半期純損失 139百万円となりました。

事業別の売上高の状況は次のとおりです。

|        | 前第 3 四半期会計期間                   |       | 当第 3 四半期会計期間                   |       | 対前年<br>同期比 | 前事業年度                          |       |
|--------|--------------------------------|-------|--------------------------------|-------|------------|--------------------------------|-------|
|        | 自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日 |       | 自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日 |       |            | 自 平成16年 4月 1日<br>至 平成17年 3月31日 |       |
|        | 金額                             | 構成比   | 金額                             | 構成比   |            | 金額                             | 構成比   |
|        | 百万円                            | %     | 百万円                            | %     | %          | 百万円                            | %     |
| 研究受託事業 | 314                            | 45.0  | 125                            | 28.5  | 39.8       | 552                            | 48.2  |
| 商品販売事業 | 384                            | 55.0  | 314                            | 71.5  | 81.7       | 593                            | 51.8  |
| 合計     | 698                            | 100.0 | 439                            | 100.0 | 62.8       | 1,145                          | 100.0 |

#### 研究受託事業

製薬会社等大口顧客に対して、MPEX等新技术による治験支援やバイオマーカーの探索を目的とした高感度チップによる受託解析サービスの提案活動を積極的に進めてきましたが、受注までは結びつかず、当初予想していた売上高の 80.4%と未達となりました。

その結果、売上高は、125百万円（前年同期比 39.8%）となりました。

#### 商品販売事業

汎用チップについては、「AceGene 30K on one Chip」のデータベースを有効に活用できる機能の拡充を図りましたが、完成が 8 月末と遅れたため市場に充分浸透できず、販売が当初予想していた売上高の 88.2%と未達となりました。

一方、ライフサイエンス機器については、チップ作製装置 MARKS-1 や読取装置である CHB10、FMB10 の売上があった他、Luminex についても医学系大学や公立研究機関への納入が実現しました。

その結果、売上高は、314百万円（前年同期比 81.7%）となりました。

## (2) 財政状態の変動状況

（百万円未満切捨）

|             | 総資産   | 株主資本  | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |
|-------------|-------|-------|--------|---------------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      | 円 銭           |
| 18年3月期第3四半期 | 1,389 | 1,219 | 87.8   | 44,834 37     |
| 17年3月期第3四半期 | 1,583 | 1,324 | 83.7   | 97,423 70     |
| (参考) 17年3月期 | 1,752 | 1,359 | 77.6   | 99,954 14     |

(注) 平成 17 年 5 月 20 日付をもって、普通株式 1 株を 2 株とする株式分割をいたしました。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前第 3 四半期の 1 株当たり株主資本は 48,711 円 85 銭、前事業年度の 1 株当たり株主資本は 49,977 円 07 銭であります。

## (3) キャッシュ・フローの状況

(百万円未満切捨)

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 18年3月期第3四半期 | 3                    | 17                   | 3                    | 669               |
| 17年3月期第3四半期 | 28                   | 204                  |                      | 806               |
| (参考) 17年3月期 | 32                   | 319                  |                      | 687               |

## [財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるキャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前第3四半期純損失が233百万円、仕入債務の減少219百万円などがありましたが、売上債権の減少390百万円などにより3百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得等により17百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、株式分割に伴う支払が発生し3百万円の支出となりました。

この結果、当第3四半期末における現金及び現金同等物の残高は、前期末に比べ18百万円減少し、669百万円となりました。

## 3. 平成18年3月期の業績予想(平成17年4月1日～平成18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 | 1,209 | 92   | 55    | 0 00       | 0 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 2,205円88銭

## [業績予想に関する定性的情報等]

当社は、前年度から事業構造の転換に取組み、一般流通機器、システム販売等の低収益事業から、受託解析サービスや汎用チップ販売といった高収益事業への事業転換を積極的に図って参りました。しかし、当第3四半期においては主力製品であるAceGene等汎用チップの販売や製薬会社に対する治験支援等の受託解析サービスの受注が当初予想していたほど伸びず、売上高の減少に伴い利益も減少いたしました。さらに、将来に向けて新製品の開発や新事業の立ち上げに対応しており、これに伴う研究投資が大幅に増加し利益を圧迫しました。

通期においては、研究成果を反映させAceGeneの競合力強化や新製品の発表及び製販一体となったマーケティング活動により売上高、利益の回復を図りますが、中間期の不調を回復するまでには至らず、上記に示す通期業績となる見通しです。

本資料における予想につきましては、当社が現時点で入手可能な情報に基づき判断したものであります。予想に内在する様々な不確定要因や今後の事業運営における内外の状況変化等により、実際の業績と異なる場合がありますので、ご承知置きください。

4. 四半期財務諸表等

(1) 四半期貸借対照表

| 科目     | 期別         | 前第3四半期会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当第3四半期会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年3月31日現在) |            |
|--------|------------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
|        |            | 金額(千円)                         | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                         | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                              | 構成比<br>(%) |
| (資産の部) |            |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 流動資産   |            |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 1      | 現金及び預金     | 806,563                        |            | 669,869                        |            | 687,919                             |            |
| 2      | 受取手形       | 106,590                        |            | 106,402                        |            | 107,154                             |            |
| 3      | 売掛金        | 253,866                        |            | 64,022                         |            | 453,641                             |            |
| 4      | たな卸資産      | 49,766                         |            | 47,479                         |            | 43,442                              |            |
| 5      | 繰延税金資産     | 7,098                          |            | 102,781                        |            | 7,706                               |            |
| 6      | 未収消費税等     |                                |            | 9,309                          |            |                                     |            |
| 7      | その他        | 37,289                         |            | 784                            |            | 39,717                              |            |
|        | 貸倒引当金      |                                |            |                                |            |                                     |            |
|        | 流動資産合計     | 1,261,174                      | 79.7       | 1,000,650                      | 72.0       | 1,339,583                           | 76.4       |
| 固定資産   |            |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 1      | 有形固定資産     |                                |            |                                |            |                                     |            |
| (1)    | 建物         | 272                            |            | 234                            |            | 262                                 |            |
| (2)    | 工具器具備品     | 114,628                        |            | 87,179                         |            | 115,108                             |            |
|        | 有形固定資産合計   | 114,901                        | 7.3        | 87,413                         | 6.3        | 115,370                             | 6.6        |
| 2      | 無形固定資産     |                                |            |                                |            |                                     |            |
| (1)    | ソフトウェア     | 4,204                          |            | 3,189                          |            | 4,260                               |            |
| (2)    | 施設利用権      | 582                            |            | 582                            |            | 582                                 |            |
| (3)    | その他        | 626                            |            | 5,331                          |            | 418                                 |            |
|        | 無形固定資産合計   | 5,413                          | 0.3        | 9,102                          | 0.7        | 5,261                               | 0.3        |
| 3      | 投資その他の資産   |                                |            |                                |            |                                     |            |
| (1)    | 投資有価証券     |                                |            | 90,000                         |            | 90,000                              |            |
| (2)    | 繰延税金資産     | 630                            |            | 553                            |            | 1,037                               |            |
| (3)    | 長期性預金      | 200,000                        |            | 200,000                        |            | 200,000                             |            |
| (4)    | その他        | 929                            |            | 1,295                          |            | 1,075                               |            |
|        | 投資その他の資産合計 | 201,559                        | 12.7       | 291,848                        | 21.0       | 292,112                             | 16.7       |
|        | 固定資産合計     | 321,874                        | 20.3       | 388,365                        | 28.0       | 412,744                             | 23.6       |
|        | 資産合計       | 1,583,049                      | 100.0      | 1,389,015                      | 100.0      | 1,752,328                           | 100.0      |

| 科目             | 期別 | 前第3四半期会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当第3四半期会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年3月31日現在) |            |
|----------------|----|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
|                |    | 金額(千円)                         | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                         | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                              | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)         |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 流動負債           |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 1 買掛金          |    | 219,208                        |            | 128,001                        |            | 347,249                             |            |
| 2 未払金          |    | 16,437                         |            | 750                            |            | 7,615                               |            |
| 3 未払費用         |    | 14,350                         |            | 23,365                         |            | 17,625                              |            |
| 4 未払法人税等       |    | 1,300                          |            |                                |            | 14,648                              |            |
| 5 前受金          |    |                                |            | 12,611                         |            |                                     |            |
| 6 未払消費税等       | 2  | 2,592                          |            |                                |            | 3,919                               |            |
| 7 預り金          |    | 3,695                          |            | 4,065                          |            | 1,374                               |            |
| 流動負債合計         |    | 257,583                        | 16.3       | 168,793                        | 12.2       | 392,432                             | 22.4       |
| 固定負債           |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 退職給付引当金        |    | 502                            |            | 726                            |            | 519                                 |            |
| 固定負債合計         |    | 502                            | 0.0        | 726                            | 0.1        | 519                                 | 0.0        |
| 負債合計           |    | 258,086                        | 16.3       | 169,520                        | 12.2       | 392,951                             | 22.4       |
| (資本の部)         |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 資本金            |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 資本金            |    | 616,500                        | 38.9       | 616,500                        | 44.4       | 616,500                             | 35.2       |
| 資本剰余金          |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 資本準備金          |    | 529,050                        |            | 529,050                        |            | 529,050                             |            |
| 資本剰余金合計        |    | 529,050                        | 33.4       | 529,050                        | 38.1       | 529,050                             | 30.2       |
| 利益剰余金          |    |                                |            |                                |            |                                     |            |
| 第3四半期(当期)未処分利益 |    | 179,412                        |            | 73,944                         |            | 213,826                             |            |
| 利益剰余金合計        |    | 179,412                        | 11.3       | 73,944                         | 5.3        | 213,826                             | 12.2       |
| 資本合計           |    | 1,324,962                      | 83.7       | 1,219,494                      | 87.8       | 1,359,376                           | 77.6       |
| 負債及び資本合計       |    | 1,583,049                      | 100.0      | 1,389,015                      | 100.0      | 1,752,328                           | 100.0      |

( 2 ) 四半期損益計算書

| 科目                       | 期別 | 前第3四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日 |            | 当第3四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日 |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 |            |
|--------------------------|----|--|------------|--|------------|---|------------|
|                          |    | 金額 (千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)   | 百分比<br>(%) |
| 売上高                      |    | 698,869                                      | 100.0      | 439,189                                      | 100.0      | 1,145,644   | 100.0      |
| 売上原価                     |    | 495,734                                      | 70.9       | 500,480                                      | 114.0      | 801,783   | 70.0       |
| 売上総利益又は損失( )             |    | 203,134                                      | 29.1       | 61,291                                       | 14.0       | 343,861   | 30.0       |
| 販売費及び一般管理費               |    | 167,764                                      | 24.0       | 173,506                                      | 39.5       | 256,122   | 22.4       |
| 営業利益又は損失( )              |    | 35,369                                       | 5.1        | 234,797                                      | 53.5       | 87,739  | 7.7        |
| 営業外収益                    | 1  | 509  | 0.0        | 2,007  | 0.5        | 1,518   | 0.1        |
| 営業外費用                    | 2  |  |            | 1,207  | 0.3        | 2,280   | 0.2        |
| 経常利益又は損失( )              |    | 35,879                                       | 5.1        | 233,997                                      | 53.3       | 86,977  | 7.6        |
| 税引前第3四半期(当期)<br>純利益( 損失) |    | 35,879                                       | 5.1        | 233,997                                      | 53.3       | 86,977  | 7.6        |
| 法人税,住民税及び事業税             | 4  | 15,487                                       |            | 94,115                                       |            | 31,000  |            |
| 法人税等調整額                  | 4  | 15,487                                       | 2.2        | 94,115                                       | 21.4       | 1,172   | 2.8        |
| 第3四半期(当期)純利<br>益( 損失)    |    | 20,391                                       | 2.9        | 139,881                                      | 31.8       | 54,805  | 4.8        |
| 前期繰越利益                   |    | 159,020                                      |            | 213,826                                      |            | 159,020   |            |
| 第3四半期(当期)未処分<br>利益       |    | 179,412                                      |            | 73,944                                       |            | 213,826   |            |

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

| 科目                         | 期別 | 前第3四半期会計期間                 | 当第3四半期会計期間                 | 前事業年度の要約キャッシュ・フロー計算書      |
|----------------------------|----|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
|                            |    | 自平成16年4月1日<br>至平成16年12月31日 | 自平成17年4月1日<br>至平成17年12月31日 | 自平成16年4月1日<br>至平成17年3月31日 |
|                            |    | 金額(千円)                     | 金額(千円)                     | 金額(千円)                    |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>    |    |                            |                            |                           |
| 税引前第3四半期(当期)純利益(損失)        |    | 35,879                     | 233,997                    | 86,977                    |
| 減価償却費                      |    | 35,695                     | 35,360                     | 51,192                    |
| 退職給付引当金増加額                 |    | 23                         | 207                        | 40                        |
| 受取利息                       |    | 508                        | 1,978                      | 1,518                     |
| 株式分割費用                     |    |                            | 1,207                      |                           |
| 売上債権の減少額                   |    | 727,419                    | 390,371                    | 527,080                   |
| たな卸資産の増減額(は増加)             |    | 53,310                     | 4,037                      | 59,634                    |
| 仕入債務の減少額                   |    | 883,932                    | 219,248                    | 755,891                   |
| 未払消費税等の減少額                 |    | 2,391                      | 3,919                      | 1,064                     |
| 未払費用の増減額(は減少)              |    | 19,511                     | 5,740                      | 16,236                    |
| その他                        |    | 65,597                     | 43,005                     | 56,515                    |
| 小計                         |    | 11,581                     | 12,711                     | 6,730                     |
| 利息の受取額                     |    | 508                        | 1,978                      | 1,518                     |
| 法人税等の支払額                   |    | 40,310                     | 11,488                     | 40,512                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           |    | 28,220                     | 3,201                      | 32,263                    |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    |    |                            |                            |                           |
| 定期預金の預入による支出               |    | 200,000                    |                            | 200,000                   |
| 投資有価証券の取得による支出             |    |                            |                            | 90,000                    |
| 有形固定資産の取得に係る<br>国庫補助金等の入金  |    | 18,375                     | 6,933                      | 18,375                    |
| 有形固定資産の取得による支出             |    | 20,809                     | 17,888                     | 45,263                    |
| 無形固定資産の取得による支出             |    | 2,252                      | 6,590                      | 2,252                     |
| 差入敷金保証金の支払による支出            |    | 318                        | 220                        | 464                       |
| 差入敷金保証金の戻入による収入            |    | 253                        |                            | 253                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           |    | 204,751                    | 17,764                     | 319,351                   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    |    |                            |                            |                           |
| 株式分割による支出                  |    |                            | 3,487                      |                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           |    |                            | 3,487                      |                           |
| 現金及び現金同等物の減少額              |    | 232,972                    | 18,050                     | 351,615                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高             |    | 1,039,535                  | 687,919                    | 1,039,535                 |
| 現金及び現金同等物の第3四半期末<br>(期末)残高 |    | 806,563                    | 669,869                    | 687,919                   |

四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 期別<br>項目         | 前第3四半期会計期間<br>自平成16年4月1日<br>至平成16年12月31日   | 当第3四半期会計期間<br>自平成17年4月1日<br>至平成17年12月31日   | 前事業年度<br>自平成16年4月1日<br>至平成17年3月31日  |
|------------------|--|--|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     四半期決算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）<br/>                     時価のないもの</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     移動平均法に基づく低価法<br/>                     貯蔵品<br/>                     最終仕入原価法<br/>                     仕掛品<br/>                     個別法に基づく原価法</p> | <p>(1) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     同 左</p> <p>時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     同 左</p> <p>貯蔵品<br/>                     同 左<br/>                     仕掛品<br/>                     同 左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     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）<br/>                     時価のないもの<br/>                     同 左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     同 左</p> <p>貯蔵品<br/>                     同 左<br/>                     仕掛品<br/>                     同 左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     建物...定額法<br/>                     （建物附属設備は定率法）<br/>                     工具器具備品...定率法<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりです。<br/>                     工具器具備品 4～15年</p> <p>(2) 無形固定資産...定額法<br/>                     但し、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。</p>   | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同 左</p> <p>(2) 無形固定資産...定額法<br/>                     同 左</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同 左</p> <p>(2) 無形固定資産...定額法<br/>                     同 左</p>   |



| 期 別<br>項 目                               | 前第3四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日  | 当第3四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日        | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日   |
|--|---|---|---|
| 3.引当金の計上基準                               | <p>(1) 貸倒引当金<br/>営業債権等の貸倒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の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。<br/>なお、当会計期間末における回収不能見込額はなく、貸倒引当金の計上はありません。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当第3四半期会計期間末における自己都合退職金要支給額を退職給付債務として計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同 左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同 左</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同 左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合退職金要支給額を退職給付債務として計上しております。</p>               |
| 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方法によっております。  | 同 左   | 同 左   |
| 5.四半期キャッシュ・フロー計算書(キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 四半期キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、且つ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期投資を計上しております。  | 同 左   | キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、且つ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期投資を計上しております。 |
| 6.その他四半期財務諸表(財務諸表)作成のための重要な事項            | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同 左                                    | 消費税等の会計処理<br>同 左  |

会計処理の変更

| 前第3四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日 | 当第3四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日   | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 |
|--|--|---------------------------------------|
|  | <p>当会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損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14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。</p> <p>これによる損益への影響はありません。</p> |                                       |

注記事項

(四半期貸借対照表関係)

| 前第3四半期会計期間末<br>(平成16年12月31日現在)   | 当第3四半期会計期間末<br>(平成17年12月31日現在)  | 前事業年度末<br>(平成17年3月31日現在)   |
|--|---|--|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>205,733千円</p>  | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>253,690千円</p>   | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>220,678千円</p>  |
| <p>2 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。</p>  | <p>2 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の未払消費税等に含めて表示しております。</p>   | <p>2</p>   |
| <p>3 四半期末日の満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済しております。</p> <p>なお、当第3四半期の末日は金融機関の休日であったため、次の第3四半期末日の満期手形が、当第3四半期末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 949千円</p> | <p>3 四半期末日の満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済しております。</p> <p>なお、当第3四半期の末日は金融機関の休日であったため、次の第3四半期末日の満期手形が、当第3四半期末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 25,200千円</p> | <p>3</p>   |
| <p>4 有形固定資産について、当第3四半期会計期間に国庫補助金を受け、日本公認会計士協会監査第一委員会報告第43号「圧縮記帳に関する監査上の取扱い」により取得価額から控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <p>工具器具備品 18,375千円</p>    | <p>4 有形固定資産について、当第3四半期会計期間に国庫補助金を受け、日本公認会計士協会監査第一委員会報告第43号「圧縮記帳に関する監査上の取扱い」により取得価額から控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <p>工具器具備品 6,933千円</p>        | <p>4 有形固定資産について、当事業年度に国庫補助金を受け、日本公認会計士協会監査第一委員会報告第43号「圧縮記帳に関する監査上の取扱い」により取得価額から控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。</p> <p>工具器具備品 18,375千円</p> |

( 四半期損益計算書関係 )

| 前第 3 四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日                                       | 当第 3 四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日 | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日          |
|--|--|--|
| 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 508千円   | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 1,978千円                   | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息 1,518千円                   |
| 2 営業外費用の主要項目   | 2 営業外費用の主要項目<br>雑損失 1,207千円                    | 2 営業外費用の主要項目<br>雑損失 2,280千円                    |
| 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 34,280千円<br>無形固定資産 1,415千円                                       | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 33,011千円<br>無形固定資産 2,348千円 | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 49,224千円<br>無形固定資産 1,967千円 |
| 4 当第 3 四半期会計期間における税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は「法人税、住民税及び事業税」に含めて表示しております。 | 4 同 左  | 4  |

( 四半期キャッシュ・フロー計算書関係 )

| 前第 3 四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日  | 当第 3 四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日  | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日  |
|---|---|--|
| 現金及び現金同等物の第 3 四半期末残高と第 3 四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金<br>第 3 四半期末残高 806,563千円<br>現金及び現金同等物 806,563 | 現金及び現金同等物の第 3 四半期末残高と第 3 四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金<br>第 3 四半期末残高 669,869千円<br>現金及び現金同等物 669,869 | 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金<br>期末残高 687,919千円<br>現金及び現金同等物 687,919 |

( リース取引関係 )

| 前第 3 四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月30日 | 当第 3 四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月30日 | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 |
|--|--|---------------------------------------|
| 該当事項はありません。                                    | 該当事項はありません。                                    | 該当事項はありません。                           |

( 有価証券関係 )

1. 時価のある有価証券

前第 3 四半期会計期間末 ( 平成16年12月31日現在 )

該当事項はありません。

当第 3 四半期会計期間末 ( 平成17年12月31日現在 )

該当事項はありません。

前事業年度末 ( 平成17年3月31日現在 )

該当事項はありません。

2. 時価評価されていない主な有価証券

前第3四半期会計期間末（平成16年12月31日現在）

該当事項はありません。

当第3四半期会計期間末（平成17年12月31日現在）

|                  | 貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|--------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 90,000       |

前事業年度末（平成17年3月31日現在）

|                  | 貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|--------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 90,000       |

（デリバティブ取引関係）

前第3四半期会計期間末（平成16年12月31日現在）

当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

当第3四半期会計期間末（平成17年12月31日現在）

当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

前事業年度末（平成17年3月31日現在）

当社はデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

（持分法損益等）

前第3四半期会計期間（自平成16年4月1日 至平成16年12月31日）

当社は関連会社が存在しませんので、該当事項はありません。

当第3四半期会計期間（自平成17年4月1日 至平成17年12月31日）

当社は関連会社が存在しませんので、該当事項はありません。

前事業年度（自平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

当社は関連会社が存在しませんので、該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

| 期 別<br>項 目                 | 前第 3 四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日 | 当第 3 四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日 | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 |
|----------------------------|--|--|---------------------------------------|
| 1株当たり純資産額                  | 97,423.70円                                     | 44,834.37円                                     | 99,954.14円                            |
| 1株当たり第3四半期(当期)<br>純利益( 損失) | 1,499.39円                                      | 5,142.70円                                      | 4,029.83円                             |

なお、潜在株式調整後1株当たり第3四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

平成17年5月20日付をもって、普通株式1株を2株とする株式分割をいたしました。当該株式分割が期首に行われたものとして、1株当たり純資産額、1株当たり第3四半期純損失を算出しております。

また、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合における前第3四半期の1株当たり純資産額は48,711.85円、1株当たり当期純利益は749.70円、前事業年度の1株当たり純資産額は、49,977.07円、1株当たり当期純利益は、2,014.92円となります。

(注) 1株当たり第3四半期(当期)純利益( 損失)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項 目                                   | 前第 3 四半期会計期間<br>自 平成16年 4月 1日<br>至 平成16年12月31日 | 当第 3 四半期会計期間<br>自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年12月31日 | 前事業年度<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 |
|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|
| 第3四半期(当期)純利益(損失)                      | 20,391千円                                       | 139,881千円                                      | 54,805千円                              |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(うち、利益処分による役員<br>賞与金) | 千円<br>( 千円)                                    | 千円<br>( 千円)                                    | 千円<br>( 千円)                           |
| 普通株式に係る第3四半期<br>(当期)純利益( 損失)          | 20,391千円                                       | 139,881千円                                      | 54,805千円                              |
| 普通株式の期中平均株式数                          | 13,600株  | 27,200株  | 13,600株                               |

(重要な後発事象)

| 前第3四半期会計期間<br>自 平成16年4月1日<br>至 平成16年12月31日 | 当第3四半期会計期間<br>自 平成17年4月1日<br>至 平成17年12月31日 | 前事業年度<br>自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日   |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
|--|--|--|-------|--|-----------|------------|------------|-----------|---------|--|------------|--|-------|--|-----------|------------|------------|-----------|---------|--|------------|--|
| 該当事項はありません。                                | 該当事項はありません。                                | <p>平成17年2月21日開催の取締役会決議により、次のとおり株式分割による新株式の発行を予定しております。</p> <p>(1) 平成17年5月20日付をもって、普通株式1株を2株に分割する。</p> <p>分割により増加する株式数<br/>                     普通株式 13,600株</p> <p>分割の方法<br/>                     平成17年3月31日最終の株主名簿に記載された株主の所有株式数を1株につき、2株の割合をもって分割する。</p> <p>配当起算日 平成17年4月1日<br/>                     平成17年5月20日付をもって当社定款を変更し、発行する株式の総数を50,400株増加して、100,800株とする。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" data-bbox="1082 1099 1366 1411"> <thead> <tr> <th colspan="2">前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>47,962.15円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>2,510.71円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="1082 1447 1366 1758"> <thead> <tr> <th colspan="2">当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>49,977.07円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>2,014.92円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 前事業年度 |  | 1株当たり純資産額 | 47,962.15円 | 1株当たり当期純利益 | 2,510.71円 | 潜在株式調整後 |  | 1株当たり当期純利益 |  | 当事業年度 |  | 1株当たり純資産額 | 49,977.07円 | 1株当たり当期純利益 | 2,014.92円 | 潜在株式調整後 |  | 1株当たり当期純利益 |  |
| 前事業年度                                      |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり純資産額                                  | 47,962.15円                                 |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり当期純利益                                 | 2,510.71円                                  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 潜在株式調整後                                    |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり当期純利益                                 |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 当事業年度                                      |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり純資産額                                  | 49,977.07円                                 |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり当期純利益                                 | 2,014.92円                                  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 潜在株式調整後                                    |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |
| 1株当たり当期純利益                                 |  |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |       |  |           |            |            |           |         |  |            |  |