

1.(1) 貸借対照表

(単位:百万円)

| 科 目 | 当 期 (平成16年12月31日現在) | | 前 期 (平成15年12月31日現在) | | 比較増減 |
|-------------|------------------------|-------|------------------------|-------|---------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (資 産 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 資 産 | (26,131) | 60.6 | (25,149) | 59.9 | (982) |
| 現金・預金 | 1,989 | | 2,629 | | 639 |
| 受取手形 | 5,259 | | 5,189 | | 70 |
| 売掛金 | 14,403 | | 13,677 | | 725 |
| 材料売掛金 | 311 | | 224 | | 86 |
| 製品・商品 | 3,254 | | 2,747 | | 506 |
| 仕掛品・半製品 | 320 | | 311 | | 8 |
| 材料・貯蔵品 | 248 | | 242 | | 5 |
| 繰延税金資産 | 193 | | 191 | | 2 |
| その他の流動資産 | 225 | | 68 | | 157 |
| 貸倒引当金 | 74 | | 133 | | 59 |
| 固 定 資 産 | (16,956) | 39.4 | (16,813) | 40.1 | (143) |
| 有形固定資産 | (11,992) | | (12,333) | | (340) |
| 建物 | 3,384 | | 3,593 | | 208 |
| 構築物 | 102 | | 102 | | 0 |
| 機械装置 | 2,250 | | 2,384 | | 134 |
| 車両運搬具 | 27 | | 28 | | 0 |
| 工具器具備品 | 186 | | 208 | | 22 |
| 土地 | 5,976 | | 5,976 | | - |
| 建設仮勘定 | 65 | | 39 | | 25 |
| 無形固定資産 | (194) | | (163) | | (31) |
| 借地権 | 30 | | 30 | | - |
| 電話加入権 | 23 | | 23 | | - |
| ソフトウェア | 135 | | 105 | | 30 |
| その他の無形固定資産 | 5 | | 4 | | 1 |
| 投資その他の資産 | (4,769) | | (4,316) | | (452) |
| 投資有価証券 | 2,209 | | 1,647 | | 561 |
| 関係会社株式 | 1,072 | | 1,072 | | - |
| 出資金 | 232 | | 220 | | 11 |
| 長期貸付金 | 312 | | 501 | | 189 |
| 従業員長期貸付金 | 81 | | 89 | | 8 |
| 長期前払費用 | 63 | | 42 | | 20 |
| 保険料積立金 | 75 | | 93 | | 18 |
| 差入保証金 | 203 | | 220 | | 16 |
| 繰延税金資産 | 716 | | 571 | | 144 |
| 破産更生債権等 | 40 | | 43 | | 2 |
| 貸倒引当金 | 238 | | 187 | | 51 |
| 資 産 の 部 合 計 | 43,088 | 100.0 | 41,962 | 100.0 | 1,125 |

(単位:百万円)

| 科 目 | 当 期 (平成16年12月31日現在) | | 前 期 (平成15年12月31日現在) | | 比較増減 |
|-------------------------|------------------------|-------|------------------------|-------|-----------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (負 債 の 部) | | | | | |
| 流 動 負 債 | (22,983) | 53.3 | (23,269) | 55.5 | (286) |
| 支 払 手 形 | 10,227 | | 10,108 | | 119 |
| 買 掛 金 | 9,395 | | 8,918 | | 476 |
| 短 期 借 入 金 | 340 | | 1,008 | | 667 |
| 長期借入金(1年以内) | 472 | | 832 | | 360 |
| 未 払 金 | 512 | | 561 | | 49 |
| 未 払 費 用 | 181 | | 162 | | 19 |
| 未 払 法 人 税 等 | 1,117 | | 1,039 | | 78 |
| 未 払 消 費 税 等 | 160 | | 108 | | 52 |
| 前 受 金 | 33 | | 23 | | 10 |
| 預 り 金 | 178 | | 183 | | 4 |
| 設 備 支 払 手 形 | 213 | | 170 | | 43 |
| 賞 与 引 当 金 | 149 | | 153 | | 4 |
| 固 定 負 債 | (2,796) | 6.5 | (2,958) | 7.0 | (161) |
| 長 期 借 入 金 | 354 | | 826 | | 472 |
| 受 入 保 証 金 | 3 | | 2 | | 1 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 2,166 | | 1,862 | | 304 |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 272 | | 267 | | 4 |
| 負 債 合 計 | 25,780 | 59.8 | 26,228 | 62.5 | 448 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| 資 本 金 | 2,200 | | 2,200 | | - |
| 資 本 剰 余 金 | (2,290) | | (2,290) | | (-) |
| 資 本 準 備 金 | 2,290 | | 2,290 | | - |
| 利 益 剰 余 金 | (13,297) | | (11,880) | | (1,417) |
| 利 益 準 備 金 | 449 | | 449 | | - |
| 任 意 積 立 金 | 10,903 | | 9,862 | | 1,040 |
| 買 換 資 産 圧 縮 積 立 金 | 402 | | 411 | | 9 |
| 別 途 積 立 金 | 10,501 | | 9,451 | | 1,050 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 1,944 | | 1,568 | | 376 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 513 | | 356 | | 156 |
| 自 己 株 式 | 993 | | 992 | | 0 |
| 資 本 の 部 合 計 | 17,307 | 40.2 | 15,734 | 37.5 | 1,573 |
| 負 債 及 び 資 本 の 部 合 計 | 43,088 | 100.0 | 41,962 | 100.0 | 1,125 |

(2) 損益計算書

(単位:百万円)

| | 当 期 | | | 前 期 | | | 比較増減 |
|--------------|----------------------------------|--------|-------|----------------------------------|--------|-------|-------|
| | 〔 自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日 〕 | | | 〔 自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日 〕 | | | |
| | 金 額 | | 構成比 | 金 額 | | 構成比 | |
| 売上高 | | 70,754 | 100.0 | | 67,494 | 100.0 | 3,260 |
| 売上原価 | | | | | | | |
| 製品商品期首たな卸高 | 2,747 | | | 2,813 | | | |
| 当期製品製造原価 | 18,408 | | | 17,643 | | | |
| 当期商品仕入高 | 37,210 | | | 34,527 | | | |
| 合計 | 58,365 | | | 54,984 | | | |
| 製品商品期末たな卸高 | 3,254 | 55,111 | 77.9 | 2,747 | 52,236 | 77.4 | 2,874 |
| 売上総利益 | | 15,643 | 22.1 | | 15,257 | 22.6 | 386 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | | |
| 荷造費・運送費 | 3,202 | | | 3,062 | | | |
| 広告宣伝費 | 81 | | | 92 | | | |
| 試作研究見本品費 | 173 | | | 169 | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 13 | | | 2 | | | |
| 給料手当 | 3,919 | | | 3,866 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 93 | | | 95 | | | |
| 退職給付費用 | 371 | | | 364 | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 39 | | | 29 | | | |
| 福利厚生費 | 557 | | | 550 | | | |
| 交際費 | 98 | | | 99 | | | |
| 旅費交通費 | 196 | | | 195 | | | |
| 消耗品費 | 71 | | | 68 | | | |
| 支払手数料 | 271 | | | 261 | | | |
| 減価償却費 | 277 | | | 212 | | | |
| 賃借料 | 2,201 | | | 2,128 | | | |
| その他 | 595 | 12,162 | 17.2 | 646 | 11,846 | 17.5 | 316 |
| 営業利益 | | 3,480 | 4.9 | | 3,411 | 5.1 | 69 |

(単位:百万円)

| | 当 期 | | | 前 期 | | | 比較増減 |
|-----------------|------------------------------------|-------|-----|------------------------------------|-------|-----|------|
| | 〔 自 平成16年 1月 1日 至 平成16年12月31日 〕 | | | 〔 自 平成15年 1月 1日 至 平成15年12月31日 〕 | | | |
| | 金 額 | | 構成比 | 金 額 | | 構成比 | |
| 営業外収益 | | | | | | | |
| 受取利息 | 46 | | | 39 | | | |
| 受取配当金 | 67 | | | 46 | | | |
| 有価証券売却益 | - | | | 0 | | | |
| 賃貸料 | 86 | | | 80 | | | |
| 受取保険金 | 10 | | | 30 | | | |
| 雑収入 | 47 | 258 | 0.4 | 35 | 232 | 0.3 | 26 |
| 営業外費用 | | | | | | | |
| 支払利息及び割引料 | 30 | | | 28 | | | |
| 上場関連費用 | - | | | 11 | | | |
| 雑損失 | 26 | 57 | 0.1 | 19 | 59 | 0.1 | 1 |
| 経常利益 | | 3,681 | 5.2 | | 3,583 | 5.3 | 97 |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | | | 0 | | | |
| 投資有価証券売却益 | 5 | | | 182 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 57 | | | - | | | |
| 前期損益修正益 | - | 63 | 0.1 | 2 | 185 | 0.3 | 122 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | | | 0 | | | |
| 固定資産除却損 | 22 | | | 55 | | | |
| 投資有価証券売却損 | - | | | 0 | | | |
| 投資有価証券評価損 | 12 | | | 0 | | | |
| 会員権等評価損 | 51 | | | 5 | | | |
| 退職給付会計基準変更時差異償却 | 285 | | | 285 | | | |
| 営業権一括償却額 | - | | | 752 | | | |
| その他 | - | 373 | 0.5 | - | 1,099 | 1.6 | 725 |
| 税引前当期純利益 | | 3,371 | 4.8 | | 2,670 | 4.0 | 701 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,739 | | | 1,623 | | | |
| 法人税等調整額 | 253 | 1,485 | 2.1 | 466 | 1,156 | 1.8 | 328 |
| 当期純利益 | | 1,886 | 2.7 | | 1,513 | 2.2 | 372 |
| 前期繰越利益 | | 222 | | | 218 | | 3 |
| 中間配当額 | | 163 | | | 163 | | 0 |
| 当期末処分利益 | | 1,944 | | | 1,568 | | 376 |

(3)利益処分案

(単位:百万円)

| 科 目 | 期 別 | 当 期 | 前 期 | 比較増減 |
|-------------------------|-----|----------------------------------|----------------------------------|------|
| | | 〔 自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日 〕 | 〔 自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日 〕 | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 1,944 | 1,568 | 376 |
| 任 意 積 立 金 取 崩 額 | | | | |
| 買 換 資 産 圧 縮 積 立 金 取 崩 高 | | 17 | 9 | 8 |
| 合 計 | | 1,962 | 1,577 | 385 |
| これを次のとおり処分いたします。 | | | | |
| 利 益 配 当 金 | | 254 | 254 | 0 |
| | | (普通配当1株につき9円) | (普通配当1株につき9円) | |
| | | (特別配当1株につき5円) | (市場第一部上場記念配当 1株につき5円) | |
| | | [年間配当金1株につき23円] | [年間配当金1株につき23円] | |
| 取 締 役 賞 与 金 | | 22 | 45 | 23 |
| 監 査 役 賞 与 金 | | 1 | 4 | 2 |
| 任 意 積 立 金 | | | | |
| 別 途 積 立 金 | | 1,450 | 1,050 | 400 |
| 次 期 繰 越 利 益 | | 233 | 222 | 11 |

(注)平成16年9月24日に、163百万円(1株につき普通配当9円)の中間配当を実施いたしました。

・重要な会計方針

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-----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-----移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

材料・製品・商品・仕掛品・半製品----総平均法による低価法

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

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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 10～50年

機械装置及び運搬具 4～12年

(2) 無形固定資産-----定額法

ただし、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）に基づく定額法によっております。

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基づき、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

従業員に対する賞与の支給に備えるため、過去の支給実績を勘案し、当期の負担すべき実際支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員に対する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。

なお、会計基準変更時差異（1,429百万円）については、5年による按分額を費用処理しております。

また、数理計算上の差異は、発生時の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

役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

4．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末決算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。

5．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。

6．ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段-----金利スワップ

ヘッジ対象-----借入金の利息

(3) ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため決算日における有効性の評価を省略しております。

7．消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

. 注記事項

(貸借対照表関係)

| | | | |
|-------------------|-----|----------------|----------------|
| 1. 関係会社に対する | 売掛金 | 497 百万円(当期) | 294 百万円(前期) |
| | 買掛金 | 49 百万円(当期) | 18 百万円(前期) |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 20,148 百万円(当期) | 19,691 百万円(前期) |
| 3. 担保資産及び担保付債務 | | | |

(工場財団)

担保に供している資産

| | | |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 建物 | 2,129 百万円(当期) | 2,261 百万円(前期) |
| 構築物 | 45 百万円(当期) | 50 百万円(前期) |
| 機械装置 | 45 百万円(当期) | 45 百万円(前期) |
| 工具器具備品 | 1 百万円(当期) | 1 百万円(前期) |
| 土地 | 443 百万円(当期) | 443 百万円(前期) |
| <u>工場財団計</u> | <u>2,665 百万円(当期)</u> | <u>2,802 百万円(前期)</u> |

担保付債務

| | | |
|----------------|--------------------|------------------|
| 1年以内返済予定の長期借入金 | - 百万円(当期) | 180 百万円(前期) |
| <u>長期借入金</u> | <u>227 百万円(当期)</u> | <u>- 百万円(前期)</u> |
| 計 | 227 百万円(当期) | 180 百万円(前期) |

(その他)

担保に供している資産

| | | |
|----------------|--------------------|------------------|
| 土地 | 93 百万円(当期) | 93 百万円(前期) |
| 担保付債務 | | |
| 1年以内返済予定の長期借入金 | - 百万円(当期) | 80 百万円(前期) |
| <u>長期借入金</u> | <u>120 百万円(当期)</u> | <u>- 百万円(前期)</u> |
| 計 | 120 百万円(当期) | 80 百万円(前期) |

4. 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。したがって当期末日が金融機関の休日であったため次の期末満期手形が期末残高に含まれております。

| | | | |
|-----------|------|-----------------|-----------------|
| | 受取手形 | 250 百万円(当期) | 276 百万円(前期) |
| | 支払手形 | 1,056 百万円(当期) | 1,016 百万円(前期) |
| 5. 自己株式の数 | 普通株式 | 1,153,824 株(当期) | 1,153,573 株(前期) |

6. 配当制限

その他有価証券の時価評価により、純資産が513百万円増加しております。なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により配当に充当することが制限されております。

(損益計算書関係)

| | | | |
|--------------|-------|------------|------------|
| 1. 関係会社との取引高 | 受取利息 | 3 百万円(当期) | 3 百万円(前期) |
| | 受取配当金 | 44 百万円(当期) | 19 百万円(前期) |
| | 賃貸料 | 28 百万円(当期) | 28 百万円(前期) |
| | 受取手数料 | 30 百万円(当期) | 16 百万円(前期) |

(リース取引関係)

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、減価償却累計相当額及び期末残高相当額

取得価額相当額

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 工 具 器 具 備 品 | 358 百万円(当期) | 366 百万円(前期) |
| 機 械 装 置 | 105 百万円(当期) | 96 百万円(前期) |
| 車 両 運 搬 具 | 11 百万円(当期) | 14 百万円(前期) |
| そ の 他 | 153 百万円(当期) | 147 百万円(前期) |
| 合 計 | 629 百万円(当期) | 625 百万円(前期) |

減価償却累計額相当額

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 工 具 器 具 備 品 | 178 百万円(当期) | 207 百万円(前期) |
| 機 械 装 置 | 17 百万円(当期) | 1 百万円(前期) |
| 車 両 運 搬 具 | 9 百万円(当期) | 10 百万円(前期) |
| そ の 他 | 91 百万円(当期) | 69 百万円(前期) |
| 合 計 | 297 百万円(当期) | 288 百万円(前期) |

期末残高相当額

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 工 具 器 具 備 品 | 180 百万円(当期) | 159 百万円(前期) |
| 機 械 装 置 | 88 百万円(当期) | 95 百万円(前期) |
| 車 両 運 搬 具 | 1 百万円(当期) | 4 百万円(前期) |
| そ の 他 | 62 百万円(当期) | 78 百万円(前期) |
| 合 計 | 332 百万円(当期) | 337 百万円(前期) |

(注)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ため「支払利子込み法」により算定しております。

2. 未経過リース料期末残高相当額

| | | |
|---------|-------------|-------------|
| 1 年 以 内 | 107 百万円(当期) | 106 百万円(前期) |
| 1 年 超 | 225 百万円(当期) | 231 百万円(前期) |
| 合 計 | 332 百万円(当期) | 337 百万円(前期) |

(注)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ため「支払利子込み法」により算定しております。

3. 支払リース料及び減価償却費相当額

| | | |
|---------------|-------------|-------------|
| 支 払 リ ー ス 料 | 122 百万円(当期) | 103 百万円(前期) |
| 減 価 償 却 相 当 額 | 122 百万円(当期) | 103 百万円(前期) |

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0とする定額法によっております。

5. オペレーティング・リース取引

未経過リース料

| | | |
|---------|------------|------------|
| 1 年 以 内 | 19 百万円(当期) | 15 百万円(前期) |
| 1 年 超 | 25 百万円(当期) | 26 百万円(前期) |
| 合 計 | 44 百万円(当期) | 41 百万円(前期) |

(税効果関係)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

| | | |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 87 百万円(当期) | 77 百万円(前期) |
| 賞与引当金否認額 | 60 百万円(当期) | 56 百万円(前期) |
| 未払事業税否認額 | 95 百万円(当期) | 93 百万円(前期) |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 710 百万円(当期) | 461 百万円(前期) |
| 役員退職慰労引当金否認額 | 110 百万円(当期) | 108 百万円(前期) |
| 損金不算入の営業権償却額 | 228 百万円(当期) | 289 百万円(前期) |
| その他 | 218 百万円(当期) | 192 百万円(前期) |
| 繰延税金資産 小計 | 1,510 百万円(当期) | 1,279 百万円(前期) |

繰延税金負債

| | | |
|------------------|--------------------|--------------------|
| 固定資産圧縮積立金 | 261 百万円(当期) | 273 百万円(前期) |
| その他有価証券評価差額金 | 349 百万円(当期) | 242 百万円(前期) |
| 繰延税金負債 小計 | 610 百万円(当期) | 516 百万円(前期) |
| 繰延税金資産の純額 | 899 百万円(当期) | 762 百万円(前期) |

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原因となった主な項目別の内訳

| | | |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| 法定実効税率 | 41.9 % (当期) | 41.9 % (前期) |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | 1.4 % (当期) | 1.8 % (前期) |
| 受取配当等永久に益金算入されない項目 | 0.7 % (当期) | 0.5 % (前期) |
| 住民税均等割額 | 1.1 % (当期) | 1.3 % (前期) |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.0 % (当期) | 1.1 % (前期) |
| その他 | 0.4 % (当期) | 2.3 % (前期) |
| 税効果適用後の法人税等の負担率 | 44.1 % (当期) | 43.3 % (前期) |

. 重要な後発事象

該当事項はありません。

2. 役員の変動

該当事項はありません。

以上