



平成 17 年 11 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 7 月 25 日

上場会社名 アルテック株式会社

上場取引所 東

コード番号 9972

本社所在地 東京都

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 田中 利浩

問合せ先責任者 役職名 取締役 財務・経理担当

氏名 尾山 義秋

TEL (03) 5363 - 0926

中間決算取締役会開催日 平成 17 年 7 月 25 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 100 株)

1. 17 年 5 月中間期の業績(平成 16 年 12 月 1 日～平成 17 年 5 月 31 日)

(1) 経営成績

(注)金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 5 月中間期	867	128.4	302	—	230	—
16 年 5 月中間期	379	—	△182	—	△199	—
16 年 11 月期	760	△97.5	△280	—	△343	—

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17 年 5 月中間期	271	—	27	05
16 年 5 月中間期	△342	—	△34	12
16 年 11 月期	△478	—	△47	68

(注) ①期中平均株式数 17 年 5 月中間期 10,023,792 株 16 年 5 月中間期 10,030,110 株
16 年 11 月期 10,027,282 株

②会計処理の方法の変更 無

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
17 年 5 月中間期	0	00	—	—
16 年 5 月中間期	0	00	—	—
16 年 11 月期	—	—	12	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
17 年 5 月中間期	23,460	9,214	39.3	919	32
16 年 5 月中間期	20,063	9,155	45.6	913	30
16 年 11 月期	20,881	8,999	43.1	897	72

(注) ①期末発行済株式数 17 年 5 月中間期 10,023,288 株 16 年 5 月中間期 10,024,488 株
16 年 11 月期 10,024,368 株

②期末自己株式数 17 年 5 月中間期 260,768 株 16 年 5 月中間期 259,568 株
16 年 11 月期 259,688 株

2. 17 年 11 月期の業績予想(平成 16 年 12 月 1 日～平成 17 年 11 月 30 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	1,270	100	200	12	00
				12	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 19 円 95 銭

(注) 上記業績予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の中間決算短信(連結)の 8 ページを参照して下さい。

中間財務諸表等

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

区分	前中間会計期間末 (平成16年5月31日)		当中間会計期間末 (平成17年5月31日)		増減額 (△印減)	前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年11月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金	3,100,186		1,084,382		△2,015,804	1,838,421	
2 受取手形	32,228		—		△32,228	7,900	
3 有価証券	299,939		—		△299,939	—	
4 短期貸付金	1,186,358		—		△1,186,358	230,602	
5 関係会社短期貸付金	—		1,686,492		1,686,492	469,044	
6 その他	158,084		413,623		255,538	279,072	
貸倒引当金	—		△865		△865	△875	
流動資産合計	4,776,799	23.8	3,183,632	13.6	△1,593,166	2,824,165	13.5
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物	2,264,026		2,180,035		△83,991	2,219,068	
(2) 土地	3,708,142		3,708,142		—	3,708,142	
(3) その他	92,456		80,938		△11,518	84,368	
有形固定資産合計	6,064,625	30.3	5,969,116	25.4	△95,509	6,011,579	28.8
2 無形固定資産	86,809	0.4	64,586	0.3	△22,223	75,200	0.4
3 投資その他の資産							
(1) 関係会社株式	4,066,742		4,059,729		△7,013	4,076,742	
(2) 関係会社出資金	1,854,046		4,440,328		2,586,282	4,086,973	
(3) 関係会社長期貸付金	1,049,612		3,198,734		2,149,122	1,680,416	
(4) その他	2,357,751		2,620,429		262,678	2,201,870	
貸倒引当金	△193,052		△75,720		117,332	△75,720	
投資その他の資産合計	9,135,100	45.5	14,243,501	60.7	5,108,401	11,970,282	57.3
固定資産合計	15,286,535	76.2	20,277,204	86.4	4,990,669	18,057,061	86.5
資産合計	20,063,334	100.0	23,460,837	100.0	3,397,502	20,881,227	100.0

区分	前中間会計期間末 (平成16年5月31日)		当中間会計期間末 (平成17年5月31日)		増減額 (△印減)	前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年11月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1 支払手形	131,690		72,050		△59,640	101,870	
2 短期借入金	4,167,824		6,652,376		2,484,551	5,833,181	
3 一年内償還予定社債	—		100,000		100,000	100,000	
4 未払法人税等	2,179		10,995		8,815	4,281	
5 その他	241,656		836,731		595,074	389,114	
流動負債合計	4,543,350	22.7	7,672,153	32.7	3,128,802	6,428,447	30.8
II 固定負債							
1 社債	100,000		—		△100,000	—	
2 長期借入金	6,236,750		6,565,142		328,392	5,444,000	
3 その他	27,834		8,967		△18,866	9,717	
固定負債合計	6,364,584	31.7	6,574,109	28.0	209,525	5,453,717	26.1
負債合計	10,907,934	54.4	14,246,262	60.7	3,338,327	11,882,165	56.9
(資本の部)							
I 資本金	3,914,287	19.5	3,914,287	16.7	—	3,914,287	18.7
II 資本剰余金							
1 資本準備金	4,454,224		4,454,224		—	4,454,224	
資本剰余金合計	4,454,224	22.2	4,454,224	19.0	—	4,454,224	21.3
III 利益剰余金							
1 利益準備金	98,001		98,001		—	98,001	
2 任意積立金	1,150,000		650,000		△500,000	1,150,000	
3 中間未処分利益 又は中間(当期) 未処理損失(△)	△243,667		271,322		514,990	△379,514	
利益剰余金合計	1,004,333	5.0	1,019,323	4.3	14,990	868,487	4.2
IV その他有価証券 評価差額金	3,425	0.0	48,527	0.2	45,101	△17,008	△0.1
V 自己株式	△220,871	△1.1	△221,788	△0.9	△917	△220,928	△1.0
資本合計	9,155,399	45.6	9,214,574	39.3	59,174	8,999,061	43.1
負債資本合計	20,063,334	100.0	23,460,837	100.0	3,397,502	20,881,227	100.0

(2) 中間損益計算書

区分	前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)		当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)		増減額 (△印減)	前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	金額(千円)	百分比 (%)
I 営業収益	379,862	100.0	867,608	100.0	487,746	760,148	100.0
II 営業費用	561,917	147.9	565,600	65.2	3,682	1,041,139	137.0
営業利益又は 営業損失(△)	△182,055	△47.9	302,008	34.8	484,063	△280,990	△37.0
III 営業外収益	90,260	23.7	100,808	11.6	10,548	168,003	22.1
IV 営業外費用	107,213	28.2	172,222	19.8	65,008	230,050	30.2
経常利益又は 経常損失(△)	△199,009	△52.4	230,594	26.6	429,604	△343,038	△45.1
V 特別利益	8,277	2.2	10	0.0	△8,266	29,561	3.9
VI 特別損失	179,264	47.2	21,619	2.5	△157,645	246,264	32.4
税引前中間純利益 又は税引前中間 (当期)純損失(△)	△369,997	△97.4	208,984	24.1	578,982	△559,741	△73.6
法人税、住民税 及び事業税	4,229	1.1	△23,450	△2.7	△27,680	6,478	0.9
法人税等調整額	△32,012	△8.4	△38,693	△4.5	△6,680	△88,158	△11.6
中間純利益又は 中間(当期)純損失(△)	△342,214	△90.1	271,129	31.3	613,343	△478,061	△62.9
前期繰越利益	98,546		193		△98,353	98,546	
中間未処分利益又は 中間(当期)未処理 損失(△)	△243,667		271,322		514,990	△379,514	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
1 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 中間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) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 時価法</p>	<p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法 なお、投資事業組合への出資については組合の財産の持分相当額に基づき評価しております。</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p>	<p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 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) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)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、建物3～50年であります。</p> <p>(2) 無形固定資産 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。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
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、個々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。	(1) 貸倒引当金 同左	(1) 貸倒引当金 同左
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、中間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。	同左	外貨建金銭債権債務は、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。	同左	同左
6 ヘッジ会計の方法	(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。 振当処理の要件を満たす為替予約取引及び通貨スワップ取引については、振当処理を行っております。 また、特例処理の要件を満たす金利スワップ取引については、特例処理を採用しております。	(1) ヘッジ会計の方法 同左	(1) ヘッジ会計の方法 同左

項目	前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
	<p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ヘッジ手段 デリバティブ取引(為替予約取引及び通貨スワップ取引並びに金利スワップ取引) ・ヘッジ対象 外貨建金銭債権債務 変動金利借入金 <p>(3) ヘッジ方針 為替及び金利等相場変動に伴うリスクの軽減、資金調達コストの低減を目的に通貨及び金利に係るデリバティブ取引を行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 為替予約取引及び通貨スワップ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の重要な条件が同一であり、ヘッジ開始以降のキャッシュ・フローを固定できるため、有効性の判定を省略しております。 また、金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。</p>	<p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 為替予約取引及び通貨スワップ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の重要な条件が同一であり、ヘッジ開始以降のキャッシュ・フローを固定できるため、有効性の判定を省略しております。 また、金利スワップ取引については、ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を判定しております。ただし、特例処理の要件を満たす金利スワップ取引については、有効性の判定を省略しております。</p>	<p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
7 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理方法 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。</p> <p>_____</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理方法 同左</p> <p>(2) 連結納税制度の適用 当中間会計期間から連結納税制度を適用しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理方法 同左</p> <p>_____</p>

表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)
<p>(中間貸借対照表)</p> <p>1 前中間会計期間において区分掲記しておりました「前渡金」については、資産総額の100分の5以下となったため、当中間会計期間より流動資産の「その他」に含めて表示しております。 なお、当中間会計期間末の残高は1,792千円であります。</p> <p>2 前中間会計期間において流動資産の「その他」に含めて表示しておりました「短期貸付金」については、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。 なお、前中間会計期間末の残高は293,204千円であります。</p> <p>3 前中間会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「関係会社株式」及び「関係会社長期貸付金」については、それぞれ資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。 なお、前中間会計期間末の残高はそれぞれ486,742千円及び38,500千円であります。</p>	<p>(中間貸借対照表)</p> <p>1 前中間会計期間において流動資産の「短期貸付金」に含めて表示しておりました「関係会社短期貸付金」については、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。 なお、前中間会計期間末の残高は633,713千円あります。</p> <p>2 前中間会計期間において区分掲記しておりました「短期貸付金」については、資産総額の100分の5以下となったため、当中間会計期間より流動資産の「その他」に含めて表示しております。 なお、当中間会計期間末の残高は71,248千円あります。</p>

追加情報

前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
<p>(税効果会計)</p> <p>当社は、平成16年5月に連結納税の承認の申請を行っているため、当中間会計期間から「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その1)」(企業会計基準委員会 平成14年10月9日)及び「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その2)」(企業会計基準委員会 平成15年2月6日)に基づき、連結納税制度の適用を前提とした会計処理を行っております。</p>	<p>—————</p>	<p>(税効果会計)</p> <p>当社は、平成16年5月に連結納税の承認の申請を行い、平成16年10月に承認を受けているため、当事業年度から「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その1)」(企業会計基準委員会 平成14年10月9日)及び「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その2)」(企業会計基準委員会 平成15年2月6日)に基づき、連結納税制度の適用を前提とした会計処理を行っております。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年5月31日)	当中間会計期間末 (平成17年5月31日)	前事業年度末 (平成16年11月30日)
1 有形固定資産の減価償却累計額 707,297千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 806,845千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 759,592千円
2 担保提供資産 (担保に供している資産)	2 担保提供資産 (担保に供している資産)	2 担保提供資産 (担保に供している資産)
建物 2,217,095千円	建物 2,134,995千円	建物 2,172,116千円
土地 3,681,145千円	土地 3,681,145千円	土地 3,681,145千円
その他有形 固定資産 7,205千円	その他有形 固定資産 6,358千円	その他有形 固定資産 6,752千円
その他 投資その他の 資産 42,265千円	その他 投資その他の 資産 42,254千円	投資その他 の資産 40,171千円
計 5,947,711千円	計 5,864,754千円	計 5,900,185千円
(上記に対する債務)	(上記に対する債務)	(上記に対する債務)
短期借入金 1,821,300千円	短期借入金 2,490,666千円	短期借入金 1,891,300千円
長期借入金 2,303,700千円	長期借入金 1,634,333千円	長期借入金 2,141,900千円
計 4,125,000千円	計 4,125,000千円	計 4,033,200千円

前中間会計期間末 (平成16年5月31日)	当中間会計期間末 (平成17年5月31日)	前事業年度末 (平成16年11月30日)																																																																																													
<p>3 保証債務 他社の金融機関からの借入等 に対して次のとおり保証を行 っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>エスコグ グラフィック クス(株)</td> <td>96,000千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>日本パ リ ソン(株)</td> <td>540,250千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルパ レ ット(株)</td> <td>227,215千円</td> <td>リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー ピー ーエス(株)</td> <td>82,103千円</td> <td>為替予 約</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)</td> <td>1,131,516千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クアル ト(株)</td> <td>4,368,722千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー デー ーエス (株)</td> <td>826,363千円</td> <td>為替予 約及び L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)</td> <td>1,013,815千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務</td> </tr> <tr> <td>ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.</td> <td>5,532千円</td> <td>L/C 開設</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、エスコグラフィックス(株)に対 する保証債務は、他社による再保証 額144,000千円を控除して記載して おります。</p>	保証先	金額	内容	エスコグ グラフィック クス(株)	96,000千円	借入 債務	日本パ リ ソン(株)	540,250千円	借入 債務	アルパ レ ット(株)	227,215千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務	アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	82,103千円	為替予 約	アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	1,131,516千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約	アルテ ック クアル ト(株)	4,368,722千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務	アルテ ック クエー デー ーエス (株)	826,363千円	為替予 約及び L/C 開設	アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	1,013,815千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務	ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	5,532千円	L/C 開設	<p>3 保証債務 他社の金融機関からの借入等 に対して次のとおり保証を行 っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>アルテ ック クエー ピー ーエス(株)</td> <td>220,494千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)</td> <td>535,461千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クアル ト(株)</td> <td>2,223,559千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務 為替予 約及び L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー デー ーエス (株)</td> <td>825,886千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)</td> <td>1,167,454千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務</td> </tr> <tr> <td>アルパ レ ット(株)</td> <td>360,440千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.</td> <td>5,620千円</td> <td>為替 予約</td> </tr> <tr> <td>日本パ リ ソン(株)</td> <td>348,000千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>エスコ グ ラフィ ック クス(株)</td> <td>96,000千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>(有)フ ァ イ ン テ ック 研 究 所</td> <td>98,810千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、エスコグラフィックス(株)に対 する保証債務は、他社による再保証 額144,000千円を控除して記載して おります。</p>	保証先	金額	内容	アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	220,494千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約	アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	535,461千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約	アルテ ック クアル ト(株)	2,223,559千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務 為替予 約及び L/C 開設	アルテ ック クエー デー ーエス (株)	825,886千円	為替予 約、L/C 開設	アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	1,167,454千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務	アルパ レ ット(株)	360,440千円	為替予 約、L/C 開設	ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	5,620千円	為替 予約	日本パ リ ソン(株)	348,000千円	借入 債務	エスコ グ ラフィ ック クス(株)	96,000千円	借入 債務	(有)フ ァ イ ン テ ック 研 究 所	98,810千円	借入 債務	<p>3 保証債務 他社の金融機関からの借入等 に対して次のとおり保証を行 っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>アルテ ック クエー ピー ーエス(株)</td> <td>132,437千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)</td> <td>635,282千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設、 営業、 借入 債務 及び 借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クアル ト(株)</td> <td>2,784,473千円</td> <td>為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー デー ーエス (株)</td> <td>1,479,077千円</td> <td>為替予 約及び L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)</td> <td>88,059千円</td> <td>為替予 約及び L/C 開設</td> </tr> <tr> <td>アルパ レ ット(株)</td> <td>203,828千円</td> <td>リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務</td> </tr> <tr> <td>ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.</td> <td>57,832千円</td> <td>為替 予約</td> </tr> <tr> <td>日本パ リ ソン(株)</td> <td>443,500千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>エスコ グ ラフィ ック クス(株)</td> <td>96,000千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、エスコグラフィックス(株)に対 する保証債務は、他社による再保証 額144,000千円を控除して記載して おります。</p>	保証先	金額	内容	アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	132,437千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約	アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	635,282千円	為替予 約、L/C 開設、 営業、 借入 債務 及び 借入 債務	アルテ ック クアル ト(株)	2,784,473千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務	アルテ ック クエー デー ーエス (株)	1,479,077千円	為替予 約及び L/C 開設	アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	88,059千円	為替予 約及び L/C 開設	アルパ レ ット(株)	203,828千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務	ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	57,832千円	為替 予約	日本パ リ ソン(株)	443,500千円	借入 債務	エスコ グ ラフィ ック クス(株)	96,000千円	借入 債務
保証先	金額	内容																																																																																													
エスコグ グラフィック クス(株)	96,000千円	借入 債務																																																																																													
日本パ リ ソン(株)	540,250千円	借入 債務																																																																																													
アルパ レ ット(株)	227,215千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務																																																																																													
アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	82,103千円	為替予 約																																																																																													
アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	1,131,516千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約																																																																																													
アルテ ック クアル ト(株)	4,368,722千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務																																																																																													
アルテ ック クエー デー ーエス (株)	826,363千円	為替予 約及び L/C 開設																																																																																													
アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	1,013,815千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務																																																																																													
ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	5,532千円	L/C 開設																																																																																													
保証先	金額	内容																																																																																													
アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	220,494千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約																																																																																													
アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	535,461千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約																																																																																													
アルテ ック クアル ト(株)	2,223,559千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務 為替予 約及び L/C 開設																																																																																													
アルテ ック クエー デー ーエス (株)	825,886千円	為替予 約、L/C 開設																																																																																													
アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	1,167,454千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務																																																																																													
アルパ レ ット(株)	360,440千円	為替予 約、L/C 開設																																																																																													
ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	5,620千円	為替 予約																																																																																													
日本パ リ ソン(株)	348,000千円	借入 債務																																																																																													
エスコ グ ラフィ ック クス(株)	96,000千円	借入 債務																																																																																													
(有)フ ァ イ ン テ ック 研 究 所	98,810千円	借入 債務																																																																																													
保証先	金額	内容																																																																																													
アルテ ック クエー ピー ーエス(株)	132,437千円	為替予 約、L/C 開設及 び営業 債務 為替予 約																																																																																													
アルテ ック コミュニ ケーションズ(株)	635,282千円	為替予 約、L/C 開設、 営業、 借入 債務 及び 借入 債務																																																																																													
アルテ ック クアル ト(株)	2,784,473千円	為替予 約、L/C 開設及 び借入 債務																																																																																													
アルテ ック クエー デー ーエス (株)	1,479,077千円	為替予 約及び L/C 開設																																																																																													
アルテ ック クエー ア ールエ ス(株)	88,059千円	為替予 約及び L/C 開設																																																																																													
アルパ レ ット(株)	203,828千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務																																																																																													
ALTECH ASIA PACIFIC CO., LTD.	57,832千円	為替 予約																																																																																													
日本パ リ ソン(株)	443,500千円	借入 債務																																																																																													
エスコ グ ラフィ ック クス(株)	96,000千円	借入 債務																																																																																													

前中間会計期間末 (平成16年5月31日)	当中間会計期間末 (平成17年5月31日)	前事業年度末 (平成16年11月30日)
<p>4 連帯債務 当社は会社分割に伴い、アルテックエーピーエス㈱、アルテックコミュニケーションズ㈱、アルテックアルト㈱、アルテックエーディーエス㈱、アルテックエーアールエス㈱が承継した債務につき並存的債務引受けにより連帯債務者となっております。なお、並存的債務の当中間会計期間末残高は684,697千円であります。</p> <p>5 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺せず、それぞれ流動資産の「その他」、及び流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>4 連帯債務 当社は会社分割に伴い、アルテックエーピーエス㈱、アルテックコミュニケーションズ㈱、アルテックアルト㈱、アルテックエーディーエス㈱、アルテックエーアールエス㈱が承継した債務につき並存的債務引受けにより連帯債務者となっております。なお、並存的債務の当中間会計期間末残高は274,869千円であります。</p> <p>5 消費税等の取扱い 同左</p>	<p>4 連帯債務 当社は会社分割に伴い、アルテックエーピーエス㈱、アルテックコミュニケーションズ㈱、アルテックアルト㈱、アルテックエーディーエス㈱、アルテックエーアールエス㈱が承継した債務につき並存的債務引受けにより連帯債務者となっております。なお、並存的債務の当事業年度末残高は303,113千円であります。</p> <hr/>

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
<p>1 当社は、平成15年12月1日付をもって新設分割(物的分割)の方法により5事業グループを分社化し、当社を持株会社とする持株会社体制に移行いたしました。</p> <p>これに伴い、当社の売上高は、前事業年度までの産業機械・機器の販売及び産業資材・製品の販売等に係るものから、当中間会計期間より子会社との間の業務受託収入、不動産賃貸収入等に係るものとなっております。このため、これら収益項目を当中間会計期間より「営業収益」として表示することとしております。また、これに対応し、前事業年度まで「売上原価」、「販売費及び一般管理費」として表示していた費用項目を、当中間会計期間より「営業費用」として表示しております。</p>	—————	<p>1 当社は、平成15年12月1日付をもって新設分割(物的分割)の方法により5事業グループを分社化し、当社を持株会社とする持株会社体制に移行いたしました。</p> <p>これに伴い、当社の売上高は、前事業年度までの産業機械・機器の販売及び産業資材・製品の販売等に係るものから、当事業年度より子会社との間の業務受託収入、不動産賃貸収入等に係るものとなっております。このため、これら収益項目を当事業年度より「営業収益」として表示することとしております。また、これに対応し、前事業年度まで「売上原価」、「販売費及び一般管理費」として表示していた費用項目を、当事業年度より「営業費用」として表示しております。</p>
<p>2 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息及び 59,479千円</p> <p>配当金 不動産賃貸収入 16,373千円</p>	<p>2 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息及び 57,865千円</p> <p>配当金 不動産賃貸収入 16,512千円</p>	<p>2 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息及び 92,802千円</p> <p>配当金 不動産賃貸収入 33,393千円</p>
<p>3 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 97,197千円</p> <p>為替差損 5,702千円</p>	<p>3 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 104,547千円</p> <p>支払手数料 55,019千円</p>	<p>3 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 189,601千円</p> <p>為替差損 23,348千円</p>
<p>4 特別利益の主要項目</p> <p>貸倒引当金 8,277千円</p> <p>戻入益</p>	<p>4 特別利益の主要項目</p> <p>貸倒引当金 10千円</p> <p>戻入益</p>	<p>4 特別利益の主要項目</p> <p>投資有価証券売却益 24,960千円</p> <p>貸倒引当金 4,601千円</p> <p>戻入益</p>

前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)
5 特別損失の主要項目 投資有価証券 43,774千円 評価損 役員退職 135,490千円 慰労金	5 特別損失の主要項目 投資有価証券 1,999千円 評価損 関係会社株式 19,619千円 評価損	5 特別損失の主要項目 投資有価証券 25,775千円 評価損 関係会社株式 14,999千円 評価損 役員退職 135,490千円 慰労金 訴訟和解金 70,000千円 訴訟和解金は、当社が販売した機械の不具合に関し、得意先から提起されていた損害賠償請求訴訟に係る和解金であります。
6 減価償却実施額 有形固定 52,676千円 資産 無形固定 10,939千円 資産	6 減価償却実施額 有形固定 47,252千円 資産 無形固定 10,613千円 資産	6 減価償却実施額 有形固定 106,079千円 資産 無形固定 22,549千円 資産

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)																																																
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(借主側)	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(借主側)	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(借主側)																																																
(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残高相当額	(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残高相当額	(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期末残高相当額																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)</th> <th>無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)</th> <th>合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>401,669</td> <td>18,250</td> <td>419,919</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>277,064</td> <td>12,775</td> <td>289,839</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残高 相当額</td> <td>124,604</td> <td>5,475</td> <td>130,079</td> </tr> </tbody> </table>		その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)	取得価額 相当額	401,669	18,250	419,919	減価償却 累計額 相当額	277,064	12,775	289,839	中間期末 残高 相当額	124,604	5,475	130,079	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)</th> <th>無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)</th> <th>合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>257,568</td> <td>18,250</td> <td>275,818</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>165,305</td> <td>16,425</td> <td>181,730</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残高 相当額</td> <td>92,262</td> <td>1,825</td> <td>94,087</td> </tr> </tbody> </table>		その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)	取得価額 相当額	257,568	18,250	275,818	減価償却 累計額 相当額	165,305	16,425	181,730	中間期末 残高 相当額	92,262	1,825	94,087	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)</th> <th>無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)</th> <th>合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>404,451</td> <td>18,250</td> <td>422,701</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>295,096</td> <td>14,600</td> <td>309,696</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額</td> <td>109,354</td> <td>3,650</td> <td>113,004</td> </tr> </tbody> </table>		その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)	取得価額 相当額	404,451	18,250	422,701	減価償却 累計額 相当額	295,096	14,600	309,696	期末残高 相当額	109,354	3,650	113,004
	その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)																																															
取得価額 相当額	401,669	18,250	419,919																																															
減価償却 累計額 相当額	277,064	12,775	289,839																																															
中間期末 残高 相当額	124,604	5,475	130,079																																															
	その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)																																															
取得価額 相当額	257,568	18,250	275,818																																															
減価償却 累計額 相当額	165,305	16,425	181,730																																															
中間期末 残高 相当額	92,262	1,825	94,087																																															
	その他有形 固定資産 (器具及び 備品) (千円)	無形固定 資産 (ソフトウ ェア) (千円)	合計 (千円)																																															
取得価額 相当額	404,451	18,250	422,701																																															
減価償却 累計額 相当額	295,096	14,600	309,696																																															
期末残高 相当額	109,354	3,650	113,004																																															
(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料期末残高相当額																																																
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>39,235千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>102,688千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>141,924千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年内	39,235千円	一年超	102,688千円	合計	141,924千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>35,418千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>69,538千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>104,957千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年内	35,418千円	一年超	69,538千円	合計	104,957千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>38,307千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>86,238千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>124,545千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年内	38,307千円	一年超	86,238千円	合計	124,545千円																														
一年内	39,235千円																																																	
一年超	102,688千円																																																	
合計	141,924千円																																																	
一年内	35,418千円																																																	
一年超	69,538千円																																																	
合計	104,957千円																																																	
一年内	38,307千円																																																	
一年超	86,238千円																																																	
合計	124,545千円																																																	
(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																																
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>34,494千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>32,516千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,871千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	34,494千円	減価償却費 相当額	32,516千円	支払利息相当額	3,871千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>22,394千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>18,917千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,806千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	22,394千円	減価償却費 相当額	18,917千円	支払利息相当額	2,806千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>57,920千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>52,373千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>7,135千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	57,920千円	減価償却費 相当額	52,373千円	支払利息相当額	7,135千円																														
支払リース料	34,494千円																																																	
減価償却費 相当額	32,516千円																																																	
支払利息相当額	3,871千円																																																	
支払リース料	22,394千円																																																	
減価償却費 相当額	18,917千円																																																	
支払利息相当額	2,806千円																																																	
支払リース料	57,920千円																																																	
減価償却費 相当額	52,373千円																																																	
支払利息相当額	7,135千円																																																	
(4) 減価償却費相当額の算定方法	(4) 減価償却費相当額の算定方法	(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によっております。	同左	同左																																																
(5) 利息相当額の算定方法	(5) 利息相当額の算定方法	(5) 利息相当額の算定方法																																																
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	同左	同左																																																

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成16年5月31日)

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。

当中間会計期間末(平成17年5月31日)

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。

前事業年度末(平成16年11月30日)

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)

前中間会計期間(自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)

該当事項はありません。

当中間会計期間(自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)

当社は、平成17年5月18日付の取締役会決議に基づき、平成17年6月6日を払込期日としてスイス連邦を中心とする海外市場(米国を除く)において募集を行う2009年6月5日満期円貨建転換社債型新株予約権付社債2,000,000千円を発行いたしました。

なお、詳細については、中間連結財務諸表における「重要な後発事象」に記載のとおりであります。

前事業年度(自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)

当社は、株式会社東京三菱銀行をアレンジャーとするシンジケートローン契約を、以下のとおり締結いたしました。

- (1) 契約日 平成16年12月15日
- (2) 借入枠 2,100,000千円
- (3) 利率 年 TIBOR+1.5%
- (4) 借入実施時期 契約日から平成17年5月31日の間の実行希望日
- (5) 返済方法 平成17年11月30日から半年ごとの13回均等額返済
- (6) 最終返済期限 平成23年11月30日
- (7) 参加金融機関 株式会社東京三菱銀行、株式会社みずほ銀行、株式会社UFJ銀行、中国銀行股份有限公司、株式会社三井住友銀行、株式会社りそな銀行、住友信託銀行株式会社、農林中央金庫、株式会社群馬銀行、三菱信託銀行株式会社
- (8) 資金使途 愛而泰可新材料(蘇州)有限公司及び愛而泰可新材料(広州)有限公司の増資資金