

# 平成 16 年 11 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16 年 7 月 27 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 16 年 7 月 27 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. 16 年 5 月中間期の業績(平成 15 年 12 月 1 日 ~ 平成 16 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	%
16 年 5 月中間期	379		182		199	
15 年 5 月中間期	12,089	18.7	709		706	
15 年 11 月期	29,990	7.5	11		88	

	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 5 月中間期	342		34.12	
15 年 5 月中間期	447		44.45	
15 年 11 月期	303		30.11	

(注) 期中平均株式数 16 年 5 月中間期 10,030,110 株 15 年 5 月中間期 10,065,754 株

15 年 11 月期 10,065,510 株

会計処理の方法の変更 無

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 5 月中間期	0.00			
15 年 5 月中間期	0.00			
15 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
16 年 5 月中間期	20,063	9,155	45.6	913.30
15 年 5 月中間期	22,690	9,469	41.7	940.82
15 年 11 月期	24,352	9,610	39.5	954.84

(注) 期末発行済株式数 16 年 5 月中間期 10,024,488 株 15 年 5 月中間期 10,065,580 株

15 年 11 月期 10,064,908 株

期末自己株式数 16 年 5 月中間期 259,568 株 15 年 5 月中間期 218,476 株

15 年 11 月期 219,148 株

## 2. 16 年 11 月期の業績予想(平成 15 年 12 月 1 日 ~ 平成 16 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	円 銭
	760	380	470	12.00	12.00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 46 円 86 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 6 ページを参照して下さい。

## 9 個別財務諸表

### (1) 中間貸借対照表

区分	前中間会計期間末 (平成15年5月31日)		当中間会計期間末 (平成16年5月31日)		増減額 (印減)	前事業年度 要約貸借対照表 (平成15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)							
流動資産							
1 現金及び預金	1,743,534		3,100,186		1,356,652	2,036,241	
2 受取手形	1,338,001		32,228		1,305,773	1,417,564	
3 売掛金	5,269,342				5,269,342	7,578,203	
4 有価証券	151,583		299,939		148,355		
5 たな卸資産	1,195,679				1,195,679	614,711	
6 前渡金	1,158,443				1,158,443	735,481	
7 短期貸付金			1,186,358		1,186,358	450,761	
8 その他	1,912,329		158,084		1,754,244	839,842	
貸倒引当金	64,597				64,597	52,784	
流動資産合計	12,704,316	56.0	4,776,799	23.8	7,927,517	13,620,022	55.9
固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物	2,343,768		2,264,026		79,742	2,307,541	
(2) 土地	3,708,142		3,708,142			3,708,142	
(3) その他	148,348		92,456		55,891	119,281	
有形固定資産合計	6,200,259	27.3	6,064,625	30.3	135,633	6,134,965	25.2
2 無形固定資産	66,905	0.3	86,809	0.4	19,904	68,767	0.3
3 投資その他の資産							
(1) 関係会社株式			4,066,742		4,066,742	501,742	
(2) 関係会社出資金	1,460,562		1,854,046		393,484	1,460,562	
(3) 関係会社長期貸付金			1,049,612		1,049,612	588,235	
(4) その他	2,335,763		2,357,751		21,988	2,171,330	
貸倒引当金	77,645		193,052		115,407	193,052	
投資その他の資産合計	3,718,680	16.4	9,135,100	45.5	5,416,419	4,528,818	18.6
固定資産合計	9,985,844	44.0	15,286,535	76.2	5,300,690	10,732,551	44.1
資産合計	22,690,160	100.0	20,063,334	100.0	2,626,826	24,352,573	100.0

区分	前中間会計期間末 (平成15年5月31日)		当中間会計期間末 (平成16年5月31日)		増減額 (印減)	前事業年度 要約貸借対照表 (平成15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)							
流動負債							
1 支払手形	1,500,098		131,690		1,368,408	1,805,111	
2 買掛金	3,245,496				3,245,496	4,050,748	
3 短期借入金	2,431,359		4,167,824		1,736,464	2,496,500	
4 未払法人税等	3,470		2,179		1,290	737	
5 前受金	1,203,204				1,203,204	1,064,889	
6 その他	1,363,894		241,656		1,122,237	1,564,274	
流動負債合計	9,747,523	43.0	4,543,350	22.7	5,204,172	10,982,261	45.1
固定負債							
1 社債	100,000		100,000			100,000	
2 長期借入金	3,357,250		6,236,750		2,879,500	3,591,500	
3 その他	15,510		27,834		12,323	68,447	
固定負債合計	3,472,760	15.3	6,364,584	31.7	2,891,823	3,759,947	15.4
負債合計	13,220,284	58.3	10,907,934	54.4	2,312,349	14,742,208	60.5
(資本の部)							
資本金	3,914,287	17.3	3,914,287	19.5		3,914,287	16.1
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	19.6	4,454,224	22.2		4,454,224	18.3
利益剰余金							
1 利益準備金	98,001		98,001			98,001	
2 任意積立金	1,450,000		1,150,000		300,000	1,450,000	
3 中間(当期) 未処理損失	224,997		243,667		18,670	80,674	
利益剰余金合計	1,323,004	5.8	1,004,333	5.0	318,670	1,467,327	6.0
その他有価証券 評価差額金	19,014	0.1	3,425	0.0	22,440	22,542	0.1
自己株式	202,625	0.9	220,871	1.1	18,246	202,931	0.8
資本合計	9,469,876	41.7	9,155,399	45.6	314,476	9,610,365	39.5
負債資本合計	22,690,160	100.0	20,063,334	100.0	2,626,826	24,352,573	100.0

( 2 ) 中間損益計算書

区分	前中間会計期間 (自 平成14年12月 1日 至 平成15年 5月31日)		当中間会計期間 (自 平成15年12月 1日 至 平成16年 5月31日)		増減額 ( 印減 )	前事業年度 要約損益計算書 (自 平成14年12月 1日 至 平成15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)
売上高	12,089,615	100.0			12,089,615	29,990,873	100.0
売上原価	11,216,223	92.8			11,216,223	26,794,560	89.3
売上総利益	873,391	7.2			873,391	3,196,312	10.7
販売費及び一般管理費	1,582,685	13.1			1,582,685	3,208,094	10.7
営業損失	709,293	5.9			709,293	11,782	0.0
営業収益			379,862	100.0	379,862		
営業費用			561,917	147.9	561,917		
営業損失			182,055	47.9	182,055		
営業外収益	92,169	0.8	90,260	23.7	1,909	154,910	0.5
営業外費用	89,077	0.7	107,213	28.2	18,136	231,640	0.8
経常損失	706,201	5.8	199,009	52.4	507,192	88,512	0.3
特別利益			8,277	2.2	8,277	21,062	0.1
特別損失	29,567	0.2	179,264	47.2	149,697	385,359	1.3
税引前中間(当期)純損失	735,769	6.0	369,997	97.4	365,772	452,809	1.5
法人税、住民税 及び事業税	3,691	0.1	4,229	1.1	538	7,200	0.0
法人税等追徴税額						28,425	0.1
法人税等調整額	292,084	2.4	32,012	8.4	260,072	185,381	0.6
中間(当期)純損失	447,376	3.7	342,214	90.1	105,161	303,053	1.0
前期繰越利益	222,379		98,546		123,832	222,379	
中間(当期)未処理損失	224,997		243,667		18,670	80,674	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

	前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15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 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 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>(3) たな卸資産 商品 個別法による原価法</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左  その他有価証券 時価のあるもの 同左  時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>—————</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左  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 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 商品 個別法による原価法</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>(3) 長期前払費用 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>(3) 長期前払費用 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> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>

	前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15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。 為替予約が付されている外貨建金銭債権債務については、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 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

	前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15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"> <li>・ヘッジ手段 デリバティブ取引(為替予約取引及び金利スワップ取引)</li> <li>・ヘッジ対象 外貨建金銭債権債務 変動金利借入金</li> </ul> <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。 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</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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)</li> <li>・ヘッジ対象 外貨建金銭債権債務 変動金利借入金</li> </ul> <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、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 同左</p>

	前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日)
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>(2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間末における貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(3) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等 当中間会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。 なお、同会計基準及び同適用指針を前中間会計期間及び前事業年度に適用して算出した場合の1株当たり情報への影響はありません。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理方法 同左</p> <p>—————</p> <p>—————</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理方法 同左</p> <p>(2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(3) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等 当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。 なお、同会計基準及び同適用指針を前事業年度に適用して算出した場合の1株当たり情報への影響はありません。</p>



表示方法の変更

<p>前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)</p>
<p>—————</p>	<p>(中間貸借対照表)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>

追加情報

<p>前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日)</p>
<p>(税効果会計) 地方税等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当中間会計期間の繰延税金資産の計算(ただし、平成16年12月1日以降解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は、前中間会計期間の42.1%から40.5%に変更しております。その結果、繰延税金資産の金額が3,149千円減少し、当中間会計期間に計上された法人税等調整額が2,643千円、その他有価証券評価差額金が506千円それぞれ増加しております。</p>	<p>—————</p>	<p>(税効果会計) 地方税法の改正(平成16年4月1日以後開始事業年度より法人事業税に外形標準課税を導入)に伴い、当事業年度の繰延税金資産の計算(ただし、平成16年12月1日以降解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.1%から40.7%に変更しております。その結果、繰延税金資産の金額が11,650千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が11,133千円、その他有価証券評価差額金が516千円それぞれ増加しております。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成15年5月31日)	当中間会計期間末 (平成16年5月31日)	前事業年度末 (平成15年11月30日)
1 有形固定資産の減価償却累計額 788,920千円	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 848,330千円
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 2,292,817千円	建物 2,217,095千円	建物 2,258,708千円
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 8,202千円	その他有形固定資産 7,205千円	その他有形固定資産 7,659千円
その他投資その他の資産 27,842千円	その他投資その他の資産 42,265千円	投資その他の資産 37,212千円
計 6,010,007千円	計 5,947,711千円	計 5,984,726千円
(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 1,751,359千円	短期借入金 1,821,300千円	短期借入金 2,026,500千円
長期借入金 2,852,250千円	長期借入金 2,303,700千円	長期借入金 1,653,500千円
計 4,603,609千円	計 4,125,000千円	計 3,680,000千円
—————	—————	3 貸出コミットメント 当社においては、事業投資資金の機動的・効率的な資金調達を行うことを目的に、取引銀行5行との間で貸出コミットメント契約を締結しております。当事業年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次のとおりであります。
		貸出コミットメントの総額 2,000,000千円
		借入実行残高 600,000千円
		差引額 1,400,000千円

前中間会計期間末 (平成15年5月31日)	当中間会計期間末 (平成16年5月31日)	前事業年度末 (平成15年11月30日)																																																						
<p>4 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 ラフィッ 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>196,250千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルパ レ ット(株)</td> <td>273,990千円</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 アルト (株)</td> <td>35,791千円</td> <td>借入 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>	保証先	金額	内容	エスコグ ラフィッ クス(株)	96,000千円	借入 債務	日本パ リソン(株)	196,250千円	借入 債務	アルパ レ ット(株)	273,990千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務	アルテ ック アルト (株)	35,791千円	借入 債務	ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD.	5,532千円	L / C 開設	<p>4 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 ラフィッ 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 アルト (株)</td> <td>35,791千円</td> <td>借入 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>	保証先	金額	内容	エスコグ ラフィッ 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 アルト (株)	35,791千円	借入 債務	ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD.	5,532千円	L / C 開設	<p>4 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 ラフィッ 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>620,500千円</td> <td>借入 債務</td> </tr> <tr> <td>アルパ レ ット(株)</td> <td>250,603千円</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. 愛而泰可 貿易 (上海)有 限公司</td> <td>1,973千円</td> <td>L / C 開設</td> </tr> <tr> <td></td> <td>22,090千円</td> <td>営業 債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額	内容	エスコグ ラフィッ クス(株)	96,000千円	借入 債務	日本パ リソン(株)	620,500千円	借入 債務	アルパ レ ット(株)	250,603千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務	ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD. 愛而泰可 貿易 (上海)有 限公司	1,973千円	L / C 開設		22,090千円	営業 債務
保証先	金額	内容																																																						
エスコグ ラフィッ クス(株)	96,000千円	借入 債務																																																						
日本パ リソン(株)	196,250千円	借入 債務																																																						
アルパ レ ット(株)	273,990千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務																																																						
アルテ ック アルト (株)	35,791千円	借入 債務																																																						
ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD.	5,532千円	L / C 開設																																																						
保証先	金額	内容																																																						
エスコグ ラフィッ 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 アルト (株)	35,791千円	借入 債務																																																						
ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD.	5,532千円	L / C 開設																																																						
保証先	金額	内容																																																						
エスコグ ラフィッ クス(株)	96,000千円	借入 債務																																																						
日本パ リソン(株)	620,500千円	借入 債務																																																						
アルパ レ ット(株)	250,603千円	リース 債務、 未払割 賦債務 及び借 入債務																																																						
ALTECH ASIA PACIFIC CO.,LTD. 愛而泰可 貿易 (上海)有 限公司	1,973千円	L / C 開設																																																						
	22,090千円	営業 債務																																																						
<p>5 中間会計期間末日満期手形の 会計処理については、手形交 換日をもって決済処理して おります。</p> <p>なお、当中間会計期間末日 が金融機関の休日であったた め、次の中間会計期間末日満 期手形が中間会計期間末残高 に含まれております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>受取手形</td> <td>147,845千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>135,911千円</td> </tr> </tbody> </table>	受取手形	147,845千円	支払手形	135,911千円	<p>5 期末日満期手形の会計処理に ついては、手形交換日をもっ て決済処理しております。</p> <p>なお、当期末日が金融機関 の休日であったため、次の期 末日満期手形が期末残高に含 まれております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>受取手形</td> <td>130,564千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>1,306千円</td> </tr> </tbody> </table>	受取手形	130,564千円	支払手形	1,306千円	<p>5 期末日満期手形の会計処理に ついては、手形交換日をもっ て決済処理しております。</p> <p>なお、当期末日が金融機関 の休日であったため、次の期 末日満期手形が期末残高に含 まれております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>受取手形</td> <td>130,564千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>1,306千円</td> </tr> </tbody> </table>	受取手形	130,564千円	支払手形	1,306千円																																										
受取手形	147,845千円																																																							
支払手形	135,911千円																																																							
受取手形	130,564千円																																																							
支払手形	1,306千円																																																							
受取手形	130,564千円																																																							
支払手形	1,306千円																																																							
<p>6 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>6 消費税等の取扱い 同左</p>	<p>6 消費税等の取扱い 同左</p>																																																						

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日)								
<p style="text-align: center;">—————</p> <p>2 当社の主力事業である産業機械事業においては、得意先の予算確定時期の関係で毎年2月から6月にかけて受注が多くなる傾向があり、主力商品である輸入機械の多くが6ヶ月前後の通常納期であるため、売上が下半期に集中する傾向があります。このため上半期の売上高と下半期の売上高との間に著しい相違があります。</p> <p>なお、当中間会計期間末に至る1年間の売上高は、次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">前事業年度の 下半期</td> <td style="text-align: right;">17,719,432千円</td> </tr> <tr> <td>当上半期</td> <td style="text-align: right;">12,089,615千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">29,809,048千円</td> </tr> </table>	前事業年度の 下半期	17,719,432千円	当上半期	12,089,615千円	<hr/>		計	29,809,048千円	<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 style="text-align: center;">—————</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>
前事業年度の 下半期	17,719,432千円									
当上半期	12,089,615千円									
<hr/>										
計	29,809,048千円									

前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日)
<b>3 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 及び 17,734千円 配当金 不動産 31,475千円 賃貸収入 デリバティブ 売却益 (通貨スワ プ売却益) 24,365千円	<b>3 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 及び 59,479千円 配当金 不動産 16,373千円 賃貸収入	<b>3 営業外収益の主要項目</b> 受取利息 及び 35,950千円 配当金 不動産 61,789千円 賃貸収入 為替差益 10,130千円 デリバティブ 売却益 (通貨スワ プ売却益) 24,365千円
<b>4 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 58,866千円 出資金 評価損 15,455千円 為替差損 12,289千円	<b>4 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 97,197千円 為替差損 5,702千円	<b>4 営業外費用の主要項目</b> 支払利息 115,139千円 支払手数料 26,587千円 貸倒引当金 繰入額 60,000千円
<b>6 特別損失の主要項目</b> 投資有価証券 評価損 12,767千円 役員退職 慰労金 16,800千円	<b>5 特別利益の主要項目</b> 貸倒引当金 戻入益 8,277千円	<b>5 特別利益の主要項目</b> 固定資産 売却益 2,336千円 投資有価証券 売却益 18,726千円
<b>7 減価償却実施額</b> 有形固定 資産 80,949千円 無形固定 資産 7,504千円	<b>6 特別損失の主要項目</b> 投資有価証券 評価損 43,774千円 役員退職 慰労金 135,490千円	<b>6 特別損失の主要項目</b> 固定資産 除却損 3,042千円 役員退職 慰労金 16,800千円 事業整理損 365,517千円  事業整理損は、不採算事業 の撤退・整理に伴う商品処 分損277,512千円及び商品 評価損88,004千円でありま す。
<b>7 減価償却実施額</b> 有形固定 資産 80,949千円 無形固定 資産 7,504千円	<b>7 減価償却実施額</b> 有形固定 資産 52,676千円 無形固定 資産 10,939千円	<b>7 減価償却実施額</b> 有形固定 資産 162,773千円 無形固定 資産 16,517千円

## (リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)	前事業年度 (自 平成14年12月1日 至 平成15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(借手側) (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	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(借手側) (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	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(借手側) (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 エア) (千円)</th> <th>合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>463,288</td> <td>17,636</td> <td>480,925</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>233,483</td> <td>8,818</td> <td>242,302</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残高 相当額</td> <td>229,804</td> <td>8,818</td> <td>238,623</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 エア) (千円)	合計 (千円)	取得価額 相当額	463,288	17,636	480,925	減価償却 累計額 相当額	233,483	8,818	242,302	中間期末 残高 相当額	229,804	8,818	238,623	<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 エア) (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 エア) (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 エア) (千円)</th> <th>合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>463,288</td> <td>17,636</td> <td>480,925</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>276,476</td> <td>10,581</td> <td>287,058</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額</td> <td>186,812</td> <td>7,054</td> <td>193,866</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 エア) (千円)	合計 (千円)	取得価額 相当額	463,288	17,636	480,925	減価償却 累計額 相当額	276,476	10,581	287,058	期末残高 相当額	186,812	7,054	193,866
	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 エア) (千円)	合計 (千円)																																															
取得価額 相当額	463,288	17,636	480,925																																															
減価償却 累計額 相当額	233,483	8,818	242,302																																															
中間期末 残高 相当額	229,804	8,818	238,623																																															
	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 エア) (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 エア) (千円)	合計 (千円)																																															
取得価額 相当額	463,288	17,636	480,925																																															
減価償却 累計額 相当額	276,476	10,581	287,058																																															
期末残高 相当額	186,812	7,054	193,866																																															
(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>一年以内</td> <td>84,201千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>174,243千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>258,445千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	84,201千円	一年超	174,243千円	合計	258,445千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</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>	一年以内	39,235千円	一年超	102,688千円	合計	141,924千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>65,510千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>148,425千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>213,935千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	65,510千円	一年超	148,425千円	合計	213,935千円																														
一年以内	84,201千円																																																	
一年超	174,243千円																																																	
合計	258,445千円																																																	
一年以内	39,235千円																																																	
一年超	102,688千円																																																	
合計	141,924千円																																																	
一年以内	65,510千円																																																	
一年超	148,425千円																																																	
合計	213,935千円																																																	
(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>53,630千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>45,415千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>5,111千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	53,630千円	減価償却費 相当額	45,415千円	支払利息相当額	5,111千円	<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>99,768千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>90,171千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>9,548千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	99,768千円	減価償却費 相当額	90,171千円	支払利息相当額	9,548千円																														
支払リース料	53,630千円																																																	
減価償却費 相当額	45,415千円																																																	
支払利息相当額	5,111千円																																																	
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	99,768千円																																																	
減価償却費 相当額	90,171千円																																																	
支払利息相当額	9,548千円																																																	
(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。	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左																																																
(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。	(5) 利息相当額の算定方法 同左	(5) 利息相当額の算定方法 同左																																																

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成15年5月31日現在)

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16年5月31日現在)

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15年11月30日現在)

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14年12月1日 至 平成15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。

前事業年度(自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日)

当社は、平成15年10月24日開催の当社臨時株主総会における分割計画書の承認決議に基づき、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、当社を株式会社とする持株会社体制に移行いたしました。

会社分割の目的、新設分割の概要及び承継させる資産、負債の項目及び金額は以下のとおりであります。

(1) 会社分割の目的

当社は、激変する経営環境により一層の確に対応し、また経営環境の変化を先取りして行くためには、戦略立案と事業遂行を分離することによりそれぞれの役割・責任を明確化すること、より一層の自立性、創造性、機敏性をもった意思決定が行えるように権限の委譲を進めると同時に利益責任を明確化することが必要と判断し、新設分割の方法により現在の5事業グループを分社化し、持株会社体制に移行することといたしました。

当社は、持株会社としてアルテックグループ全体の経営戦略立案、各事業会社に対する監督及びサービス提供等を行い円滑なグループ運営とグループ全体の業容拡大、収益力向上を目指し、グループ全体の企業価値の最大化を追求してまいります。また、今回分社する5事業会社を含めたグループ各企業が、それぞれの事業・商品分野における事業遂行を行い、その事業・商品分野でのさらなる成長と発展を図ってまいります。

(2) 新設分割の概要

新設会社の名称	承継する当社の部門の営業
アルテック エーピーエス株式会社	パッケージング・印刷関連商品に関する部門 (ALTECH APSグループ)の営業
アルテック コミュニケーションズ株式会社	紙・プラスチック加工関連商品に関する部門 (ALTECH COMMUNICATIONSグループ)の営業
アルテックアルト株式会社	ペットボトル関連商品に関する部門(ALTECH ALTグループ)の営業
アルテック エーディーエス株式会社	情報メディア関連商品に関する部門(ALTECH ADSグループ)の営業
アルテック エーアールエス株式会社	リサイクル関連商品に関する部門(ALTECH ARSグループ)の営業

(3) 承継させる資産、負債の項目及び金額  
アルテック エーピーエス株式会社

(単位：千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	1,372,518	流動負債	773,564
固定資産	1,045		
合 計	1,373,564	合 計	773,564

アルテック コミュニケーションズ株式会社

(単位：千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	1,551,191	流動負債	1,054,169
固定資産	2,977		
合 計	1,554,169	合 計	1,054,169

アルテック アルト株式会社

(単位：千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	3,535,380	流動負債	2,156,067
固定資産	686		
合 計	3,536,067	合 計	2,156,067

アルテック エーディーエス株式会社

(単位：千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	2,394,449	流動負債	1,958,036
固定資産	63,586		
合 計	2,458,036	合 計	1,958,036

アルテック エーアールエス株式会社

(単位：千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	1,211,020	流動負債	611,919
固定資産	899		
合 計	1,211,919	合 計	611,919