

## 平成 16 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 15 年 11 月 17 日

上場会社名 株式会社マースエンジニアリング  
コード番号 6419

上場取引所 東  
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.mars-eng.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 古宮重雄

問合せ先責任者 役職名 執行役員経理部長 氏名 佐藤敏昭 TEL (03)3352 - 8555

決算取締役会開催日 平成 15 年 11 月 17 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 15 年 12 月 10 日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 100 株)

### 1. 15 年 9 月中間期の業績(平成 15 年 4 月 1 日～平成 15 年 9 月 30 日)

#### (1) 経営成績

(注)百万円未満の端数は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	%
15 年 9 月中間期	11,469	38.9	2,366	46.0	2,434	47.6
14 年 9 月中間期	8,260	11.8	1,620	1.5	1,649	4.6
15 年 3 月期	20,580		4,860		4,913	

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
15 年 9 月中間期	1,337	46.5	117.78	
14 年 9 月中間期	913	82.7	80.39	
15 年 3 月期	692		65.70	

(注) 期中平均株式数 15 年 9 月中間期 11,359,924 株 14 年 9 月中間期 11,359,924 株 15 年 3 月期 11,359,924 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
15 年 9 月中間期	20.00			
14 年 9 月中間期	20.00			
15 年 3 月期			50.00	

(注)15 年 9 月中間期配当金の内訳  
記念配当 - 円 銭  
特別配当 - 円 銭

#### (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
15 年 9 月中間期	31,327	26,730	85.3	2,353.04
14 年 9 月中間期	31,337	27,426	87.5	2,414.32
15 年 3 月期	29,448	25,563	86.8	2,245.61

(注) 期末発行済株式数 15 年 9 月中間期 11,360,000 株 14 年 9 月中間期 11,360,000 株 15 年 3 月期 11,360,000 株  
期末自己株式数 15 年 9 月中間期 76 株 14 年 9 月中間期 76 株 15 年 3 月期 76 株

### 2. 16 年 3 月期の業績予想(平成 15 年 4 月 1 日～平成 16 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	25,171	5,784	2,963	30.00	50.00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 256 円 04 銭

業績予想につきましては発表日現在のデータに基づき作成したものであり、予想につきましては様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。なお、上記業績予想に関する事項は 7 ページをご参照ください。

**添付資料**

**1. 個別中間財務諸表等**

**(1) 中間貸借対照表**

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	2,468,305		7,917,960		5,755,222	
2. 受取手形	929,153		1,348,087		1,184,473	
3. 売掛金	2,722,505		2,563,845		4,205,551	
4. 有価証券	2,475,586		4,860,452		3,165,074	
5. たな卸資産	3,811,416		3,178,584		2,917,222	
6. その他	819,047		980,528		2,187,238	
7. 貸倒引当金	4,174		7,780		5,856	
流動資産合計	13,221,840	42.2	20,841,680	66.5	19,408,927	65.9
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	5,003,902		1,948,118		2,003,075	
(2) 土地	10,239,102		3,496,763		3,496,763	
(3) その他	686,820		376,618		423,513	
計	15,929,824		5,821,501		5,923,352	
2. 無形固定資産	70,786		64,816		67,764	
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	980,392		1,466,541		706,010	
(2) 関係会社株式	-		2,476,860		2,476,860	
(3) その他	1,265,555		766,003		975,640	
(4) 貸倒引当金	130,721		109,532		109,635	
計	2,115,227		4,599,873		4,048,876	
固定資産合計	18,115,838	57.8	10,486,190	33.5	10,039,993	34.1
資産合計	31,337,679	100.0	31,327,870	100.0	29,448,920	100.0

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
1. 支払手形	23,947		12,541		15,830	
2. 買掛金	2,069,218		3,038,754		2,656,365	
3. 未払法人税等	548,103		544,980		17,407	
4. 賞与引当金	259,482		275,133		207,621	
5. その他	301,311		296,378		441,995	
流動負債合計	3,202,062	10.2	4,167,788	13.3	3,339,219	11.3
固定負債						
1. その他	709,115		429,721		545,766	
固定負債合計	709,115	2.3	429,721	1.4	545,766	1.9
負債合計	3,911,178	12.5	4,597,509	14.7	3,884,986	13.2
(資本の部)						
資本金	7,934,100	25.3	7,934,100	25.3	7,934,100	26.9
資本剰余金						
1. 資本準備金	8,371,830		8,371,830		8,371,830	
資本剰余金合計	8,371,830	26.7	8,371,830	26.7	8,371,830	28.4
利益剰余金						
1. 利益準備金	372,109		372,109		372,109	
2. 任意積立金	4,600,000		4,600,000		4,600,000	
3. 中間(当期)未処分利益	6,259,106		5,369,515		4,426,331	
利益剰余金合計	11,231,215	35.9	10,341,625	33.0	9,398,441	31.9
その他有価証券評価差額金	110,351	0.4	83,098	0.3	140,144	0.4
自己株式	292	0.0	292	0.0	292	0.0
資本合計	27,426,500	87.5	26,730,361	85.3	25,563,934	86.8
負債・資本合計	31,337,679	100.0	31,327,870	100.0	29,448,920	100.0

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間 〔自 平成14年 4月 1日〕 〔至 平成14年 9月 30日〕		当中間会計期間 〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成15年 9月 30日〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔自 平成14年 4月 1日〕 〔至 平成15年 3月 31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売上高	8,260,392	100.0	11,469,566	100.0	20,580,880	100.0
売上原価	4,342,412	52.6	6,462,969	56.4	11,168,978	54.3
売上総利益	3,917,979	47.4	5,006,597	43.6	9,411,902	45.7
販売費及び一般管理費	2,297,623	27.8	2,640,349	23.0	4,551,406	22.1
営業利益	1,620,356	19.6	2,366,247	20.6	4,860,496	23.6
営業外収益	61,175	0.7	68,094	0.6	101,117	0.5
営業外費用	32,458	0.4	48	0.0	48,164	0.2
経常利益	1,649,073	19.9	2,434,293	21.2	4,913,449	23.9
特別利益	-		6,962	0.1	-	
特別損失	51,745	0.6	104,386	0.9	6,043,404	29.4
税引前中間(当期)純利益又は純損失( )	1,597,327	19.3	2,336,869	20.4	1,129,954	5.5
法人税、住民税及び事業税	554,642		532,009		42,113	
法人税等調整額	129,442		466,877		479,734	
中間(当期)純利益又は純損失( )	913,242	11.0	1,337,982	11.7	692,333	3.4
前期繰越利益	5,345,863		4,031,533		5,345,863	
中間配当額	-		-		227,198	
中間(当期)未処分利益	6,259,106		5,369,515		4,426,331	

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### (3) 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法.....移動平均法による原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券.....償却原価法（定額法）

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.....中間決算日の市場価格に基づく時価法（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出）

時価のないもの.....移動平均法による原価法

(3) デリバティブの評価基準及び評価方法.....時価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

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 3年～60年

機械装置及び工具器具備品 2年～15年

無形固定資産.....定額法

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）により、また特許権については5年で償却しております。

長期前払費用.....期限内均等償却

#### 3. 引当金の計上基準

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。

賞与引当金.....従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### 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によっております。

#### 5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付会計

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められている額を計上しております。

ただし、当中間会計期間末における年金資産見込額は退職給付債務見込額を超過しているため、前払年金費用（147,494千円）を、投資その他の資産の「その他」に計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の日次発生から費用処理しております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 表示方法の変更

（中間貸借対照表）

「関係会社株式」は前中間期まで、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が、当中間期末において資産の100分の5を超えたため区分掲記しました。

なお、前中間期末の「関係会社株式」は、536,860千円であります。

<注記事項>  
(中間貸借対照表関係)

期別 項目	前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)	当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)	前事業年度末 (平成15年3月31日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額	4,176,591千円	3,234,546千円	3,104,898千円
2.保証債務 リース債務保証	(株)マースコーポレーション 3,739,072千円 (株)マーステクノサイエンス 2,539,097千円	(株)マースコーポレーション 3,805,182千円 (株)マーステクノサイエンス 2,486,118千円	(株)マースコーポレーション 4,002,677千円 (株)マーステクノサイエンス 2,736,118千円
3.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のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	同左	—————
4.コミットメントライン契約	当社は運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりです。 コミットメントの総額 3,000,000千円 借入実行残高 - 千円 差引額 3,000,000千円	—————	—————

(中間損益計算書関係)

項 目	期 別	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度
		〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成14年9月30日〕	〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年9月30日〕	〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成15年3月31日〕
1. 営業外収益のうち主なもの				
受取利息		9,475千円	8,065千円	16,242千円
有価証券利息		13,259千円	20,486千円	38,123千円
受取配当金		-	18,459千円	18,604千円
2. 営業外費用のうち主なもの				
支払利息		32,451千円	-	45,956千円
3. 特別利益のうち主なもの				
投資有価証券売却益		-	6,962千円	-
4. 特別損失のうち主なもの				
投資有価証券評価損		26,280千円	103,088千円	59,539千円
投資有価証券売却損		23,713千円	-	52,189千円
5. 減価償却実施額				
有形固定資産		248,653千円	136,946千円	535,113千円
無形固定資産		8,587千円	8,480千円	17,316千円

(リース取引関係)

期 別 項 目	前中間会計期間 〔自 平成14年 4月 1日〕 〔至 平成14年 9月30日〕	当中間会計期間 〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕	前事業年度 〔自 平成14年 4月 1日〕 〔至 平成15年 3月31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	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>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>中間期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 のその他</td> <td>58,968</td> <td>29,070</td> <td>29,897</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産 のその他	58,968	29,070	29,897	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>中間期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 のその他</td> <td>62,027</td> <td>39,523</td> <td>22,503</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産 のその他	62,027	39,523	22,503	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 のその他</td> <td>62,027</td> <td>32,852</td> <td>29,175</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産 のその他	62,027	32,852	29,175
		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																			
		千円	千円	千円																																			
	有形固定資産 のその他	58,968	29,070	29,897																																			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																				
	千円	千円	千円																																				
有形固定資産 のその他	62,027	39,523	22,503																																				
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																				
	千円	千円	千円																																				
有形固定資産 のその他	62,027	32,852	29,175																																				
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>1年内</td> <td>11,418千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>19,290千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>30,708千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	11,418千円	1年超	19,290千円	合 計	30,708千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>13,697千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>9,818千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>23,515千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	13,697千円	1年超	9,818千円	合 計	23,515千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>13,519千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>16,711千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>30,230千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	13,519千円	1年超	16,711千円	合 計	30,230千円																			
1年内	11,418千円																																						
1年超	19,290千円																																						
合 計	30,708千円																																						
1年内	13,697千円																																						
1年超	9,818千円																																						
合 計	23,515千円																																						
1年内	13,519千円																																						
1年超	16,711千円																																						
合 計	30,230千円																																						
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	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>6,676千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>6,292千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>415千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	6,676千円	減価償却費相当額	6,292千円	支払利息相当額	415千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>7,078千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>6,671千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>359千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	7,078千円	減価償却費相当額	6,671千円	支払利息相当額	359千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>14,696千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>14,045千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>943千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	14,696千円	減価償却費相当額	14,045千円	支払利息相当額	943千円																			
支払リース料	6,676千円																																						
減価償却費相当額	6,292千円																																						
支払利息相当額	415千円																																						
支払リース料	7,078千円																																						
減価償却費相当額	6,671千円																																						
支払利息相当額	359千円																																						
支払リース料	14,696千円																																						
減価償却費相当額	14,045千円																																						
支払利息相当額	943千円																																						
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	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	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	5.利息相当額の算定方法																																				
リース料相当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	同左																																				
オペレーティング・リース取引	1.未経過リース料	1.未経過リース料	1.未経過リース料																																				
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>984千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>3,772千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>4,756千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	984千円	1年超	3,772千円	合 計	4,756千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>1,003千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,842千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>3,845千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	1,003千円	1年超	2,842千円	合 計	3,845千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>1,003千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>3,343千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>4,346千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	1,003千円	1年超	3,343千円	合 計	4,346千円																		
1年内	984千円																																						
1年超	3,772千円																																						
合 計	4,756千円																																						
1年内	1,003千円																																						
1年超	2,842千円																																						
合 計	3,845千円																																						
1年内	1,003千円																																						
1年超	3,343千円																																						
合 計	4,346千円																																						

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても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。



(1 株当たり情報)

前中間会計期間 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成14年9月30日〕	当中間会計期間 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年9月30日〕	前事業年度 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成15年3月31日〕
1株当たり純資産額 2,414.32円 1株当たり中間純利益 80.39円 なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 (追加情報) 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」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。 なお、これによる影響はありません。	1株当たり純資産額 2,353.04円 1株当たり中間純利益 117.78円 なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 2,245.61円 1株当たり当期純損失 65.70円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 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、同会計基準及び適用指針を前事業年度に適用して算定した場合の1株当たり情報については以下のとおりになります。 1株当たり純資産額 2,368.99円 1株当たり当期純利益 210.59円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間(当期)純損益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(単位:千円)

	前中間会計期間 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成14年9月30日〕	当中間会計期間 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年9月30日〕	前事業年度 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成15年3月31日〕
1株当たり中間(当期)純損益金額			
中間(当期)純損益	913,242	1,337,982	692,333
普通株主に帰属しない金額	-	-	54,000
(うち利益処分による役員賞与金)	(-)	(-)	(54,000)
普通株式に係る中間(当期)純損益	913,242	1,337,982	746,333
期中平均株式数	11,359,924	11,359,924	11,359,924