

## 平成16年3月期 第3四半期業績の概況（連結）

平成16年2月5日

会社名 理想科学工業株式会社  
(URL <http://www.riso.co.jp>)

(コード番号：6413 登録銘柄)

代表者役職名 代表取締役社長 氏名 羽山 明  
問い合わせ先 責任者役職名 取締役経理部長 氏名 斎田 知男 (Tel : (03) 5441-6604)

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 有  
(内容) 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おります。

連結及び持分法の連結範囲の異動の状況 : 有  
(内容) 連結(新規) 1社 理想工業(香港)有限公司 持分法(新規) 1社 オルテック株式会社

四半期決算は、当第1四半期より実施致しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

### 2. 平成16年3月期第3四半期業績の概況（平成15年4月1日～平成15年12月31日）

#### (1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満切捨て)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
16年3月期第3四半期	60,155 (-)	4,851 (-)	3,505 (-)	1,473 (-)
(参考)15年3月期	82,414	6,918	6,619	3,124

(注) 四半期決算は、当第1四半期より実施致しておりますので、当第3四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

	1株当たり四半期(当期)純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益
	円 銭	円 銭
16年3月期第3四半期	108 71	105 81
(参考)15年3月期	221 66	210 66

#### (2) 財政状態（連結）の変動状況

	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3月期第3四半期	108,146	61,652	57.0	4,547 29
(参考)15年3月期	108,728	60,905	56.0	4,488 56

#### 【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
16年3月期第3四半期	5,863	4,457	1,812	34,329
(参考)15年3月期	1,892	2,465	1,615	35,006

### 3. 平成16年3月期の連結業績予想（平成15年4月1日～平成16年3月31日）

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり予想当期純利益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	85,300	6,030	3,220	237 50

以上

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当社グループにおける第3四半期の売上高は、国内では安定したサプライ販売に支えられ好調に推移いたしました。また海外では、米州はドル安の影響を受け苦戦いたしました。欧州がユーロ高の追い風を受けたこと、アジアは特に東南アジア市場における中級機種やサプライの販売が好調に推移したことにより業績を拡大させることができました。

利益面では、新製品にともなう研究開発費や広告宣伝費等の販売管理費が増加しましたが、コストダウン効果等により計画どおり推移いたしました。

この結果、当第3四半期は売上高601億5千5百万円、営業利益48億5千1百万円、経常利益35億5百万円、第3四半期純利益14億7千3百万円となりました。

〔財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期の財政状態は、前連結会計年度末に比べ以下のとおりとなりました。

総資産は5億8千2百万円減少し、株主資本が7億4千6百万円増加したため、株主資本比率は57.0%と1.0ポイント改善いたしました。

増減の主なものは、流動資産では受取手形及び売掛金が23億4千3百万円減少しました。固定資産では、建物及び構築物が33億8千1百万円増加しました。これは表参道ビル、新大阪ビルの建設によるものです。

負債は13億1千9百万円減少しています。主なものは流動負債の支払手形及び買掛金12億9千4百万円の増加、短期借入金14億7千9百万円、未払法人税等12億4千3百万円の減少及び固定負債の役員退職慰労引当金6億2千2百万円の減少であります。

（キャッシュ・フロー計算書）

営業活動の結果得られた現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、58億6千3百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益35億5百万円、売上債権の減少による17億5千3百万円増加、仕入債務の増加による17億8千5百万円増加、法人税等の支払による31億2千2百万円減少等であります。

投資活動の結果使用した資金は、44億5千7百万円となりました。これは主に有形固定資産の取得による36億7千3百万円減少等であります。

財務活動の結果使用した資金は、18億1千2百万円となりました。これは主に短期借入金の純減少による8億8千1百万円減少、配当金の支払による7億4千6百万円減少等であります。

〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成16年3月期の業績予想（平成15年11月6日発表）は、変更しておりません。

上記の予想は現時点で入手可能な情報に基づき判断したものであり、既知・未知のリスクや不確定な要素などの要因により、実際の業績は記載の見通しとは異なる可能性があります。

添付資料

- ・ 四半期連結貸借対照表
- ・ 四半期連結損益計算書
- ・ 四半期連結剰余金計算書
- ・ 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
- ・ セグメント情報

# 四半期連結財務諸表等

四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

区分	当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年3月31日)		増減
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	34,374		35,051		676
2. 受取手形及び売掛金	14,479		16,822		2,343
3. 有価証券	999		300		699
4. たな卸資産	11,582		12,096		513
5. 繰延税金資産	3,016		3,228		212
6. その他	1,638		1,468		170
貸倒引当金	933		916		17
流動資産合計	65,158	60.3	68,052	62.6	2,893
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	18,065		14,347		
減価償却累計額	8,980	9,085	8,644	5,703	3,381
(2) 機械装置及び運搬具	6,795		6,849		
減価償却累計額	4,926	1,868	4,990	1,858	9
(3) 工具器具備品	15,157		14,539		
減価償却累計額	12,807	2,350	13,527	1,012	1,337
(4) 土地		14,899		14,898	0
(5) 建設仮勘定		394		1,944	1,549
(6) その他	12,090		11,969		
減価償却累計額	7,752	4,337	7,146	4,822	485
有形固定資産合計	32,934	30.4	30,239	27.8	2,695
2. 無形固定資産					
(1) 営業権	424		422		2
(2) ソフトウェア	1,024		1,135		111
(3) 連結調整勘定	68		81		13
(4) その他	315		253		61
無形固定資産合計	1,833	1.7	1,894	1.7	60
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	2,947		2,517		430
(2) 長期貸付金	398		510		111
(3) 繰延税金資産	1,614		2,074		459
(4) その他	3,536		3,715		179
貸倒引当金	276		273		2
投資その他の資産合計	8,220	7.6	8,543	7.9	323
固定資産合計	42,988	39.7	40,676	37.4	2,311
資産合計	108,146	100.0	108,728	100.0	582

(単位：百万円)

区分	当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年3月31日)		増減
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額
(負債の部)					
流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	12,380		11,085		1,294
2. 短期借入金	6,517		7,997		1,479
3. 1年内返済予定の長期借入金	60		63		3
4. 未払法人税等	652		1,896		1,243
5. 賞与引当金	859		1,556		697
6. 製品保証引当金	34		41		6
7. その他	5,439		4,367		1,072
流動負債合計	25,944	24.0	27,008	24.9	1,063
固定負債					
1. 転換社債	16,915		17,084		169
2. 長期借入金	241		272		30
3. 退職給付引当金	2,607		2,267		339
4. 役員退職慰労引当金	296		919		622
5. 持分法適用に伴う負債	113		-		113
6. その他	244		130		113
固定負債合計	20,418	18.9	20,674	19.0	256
負債合計	46,363	42.9	47,683	43.9	1,319
(少数株主持分)					
少数株主持分	131	0.1	139	0.1	8
(資本の部)					
資本金	14,114	13.1	14,114	13.0	-
資本剰余金	14,779	13.7	14,779	13.6	0
利益剰余金	34,542	31.9	33,864	31.2	678
その他有価証券評価差額金	476	0.4	69	0.1	545
為替換算調整勘定	858	0.8	381	0.4	477
自己株式	1,402	1.3	1,402	1.3	0
資本合計	61,652	57.0	60,905	56.0	746
負債、少数株主持分及び資本合計	108,146	100.0	108,728	100.0	582

四半期連結損益計算書

(単位：百万円)

区分	当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)			前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)		
	金額	金額	百分比 (%)	金額	金額	百分比 (%)
売上高		60,155	100.0		82,414	100.0
売上原価		26,307	43.7		38,294	46.5
売上総利益		33,847	56.3		44,119	53.5
販売費及び一般管理費		28,995	48.2		37,201	45.1
営業利益		4,851	8.1		6,918	8.4
営業外収益						
1. 受取利息	75			178		
2. 受取配当金	64			13		
3. 投資有価証券売却益	102			58		
4. その他	211	454	0.8	486	736	0.9
営業外費用						
1. 支払利息	402			545		
2. 持分法による投資損失	603			-		
3. 為替差損	492			86		
4. その他	300	1,800	3.0	405	1,036	1.3
経常利益		3,505	5.9		6,619	8.0
特別損失						
1. 投資有価証券評価損	-	-	-	890	890	1.0
税金等調整前第3四半期 (当期)純利益		3,505	5.9		5,728	7.0
法人税等		2,024	3.4		2,616	3.2
少数株主損益		7	0.0		12	0.0
第3四半期(当期)純利益		1,473	2.5		3,124	3.8

四半期連結剰余金計算書

(単位：百万円)

区分	当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)			前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)		
	金額	金額	金額	金額	金額	金額
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高		14,779			-	
1. 資本準備金期首残高		-			14,779	
資本剰余金増加高						
1. 自己株式処分差益	0	0		-	-	
資本剰余金第3四半期末 (期末)残高		14,779			14,779	
(利益剰余金の部)						
利益剰余金期首残高		33,864			-	
1. 連結剰余金期首残高		-			32,969	
利益剰余金増加高						
1. 第3四半期(当期)純利益	1,473	1,473		3,124	3,124	
利益剰余金減少高						
1. 配当金	745			702		
2. 役員賞与	50			30		
3. 自己株式消却額	-	795		1,496	2,228	
利益剰余金第3四半期末 (期末)残高		34,542			33,864	

四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・フロー (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)
区分	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	3,505	5,728
減価償却費	1,580	2,389
連結調整勘定償却額	13	16
持分法による投資損失	603	-
退職給付引当金の増加額	339	370
役員退職慰労引当金の増加額( : 減少額)	622	59
貸倒引当金の増加額	71	209
賞与引当金の減少額	688	-
受取利息及び受取配当金	140	191
支払利息	402	545
為替差損	168	8
投資有価証券評価損	-	890
投資有価証券売却益	102	58
売上債権の減少額	1,753	402
たな卸資産の増加額	76	32
仕入債務の増加額( : 減少額)	1,785	5,203
未払金の増加額( : 減少額)	104	268
役員賞与の支払額	50	30
その他	595	366
小計	9,243	5,202
利息及び配当金の受取額	140	191
利息の支払額	398	548
法人税等の支払額	3,122	2,953
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,863	1,892
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	5	16
定期預金の払出による収入	2	80
有価証券の取得による支出	999	1,900
有価証券の売却による収入	300	1,800
有形固定資産の取得による支出	3,673	3,124
無形固定資産の取得による支出	412	657
投資有価証券の取得による支出	490	3
投資有価証券の売却による収入	589	6,160
貸付金の貸付けによる支出	81	193
貸付金の回収による収入	51	177
その他	261	143
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,457	2,465
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れの純増加額( : 純減少額)	881	531
長期借入れによる収入	42	216
長期借入金の返済による支出	58	14
社債の償還による支出	169	69
自己株式の取得による支出	-	1,581
配当金の支払額	746	702
その他	0	3
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,812	1,615
現金及び現金同等物に係る換算差額	270	190
現金及び現金同等物の増加額( : 減少額)	676	2,551
現金及び現金同等物の期首残高	35,006	32,454
現金及び現金同等物の第3四半期末(期末)残高	34,329	35,006