

平成18年12月期 個別中間財務諸表の概要

上場会社名 ザインエレクトロニクス株式会社 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 6769 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.thine.co.jp>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 飯塚 哲哉
 問い合わせ先 役職名 取締役業務部長
 氏名 高田 康裕 TEL (03)3270-0666
 決算取締役会開催日 平成18年8月10日 中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 無

1. 18年12月中間期の業績（平成18年1月1日～平成18年6月30日）

(1) 経営成績

(注)記載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 | % |
| 18年12月中間期 | 11,426 | (31.7) | 604 | (△37.8) | 589 | (△41.7) |
| 17年12月中間期 | 8,678 | (14.3) | 971 | (△23.3) | 1,011 | (△19.1) |
| 17年12月期 | 21,809 | | 2,539 | | 2,662 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|-----------|-----------|---------|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 18年12月中間期 | 342 | (△42.7) | 2,777 | 60 |
| 17年12月中間期 | 597 | (△17.3) | 4,866 | 15 |
| 17年12月期 | 1,713 | | 13,761 | 81 |

(注) ① 期中平均株式数 18年12月中間期 123,353.19株 17年12月中間期 122,888.04株 17年12月期 122,919.72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 |
| 18年12月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 17年12月中間期 | 0 | 00 | — | — |
| 17年12月期 | — | — | 750 | 00 |

(3) 財政状態

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 | |
|-----------|--------|-------|--------|----------|----|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 18年12月中間期 | 13,476 | 8,651 | 64.2 | 70,121 | 76 |
| 17年12月中間期 | 11,583 | 7,265 | 62.7 | 59,112 | 01 |
| 17年12月期 | 15,437 | 8,396 | 54.4 | 67,919 | 47 |

(注) ① 期末発行済株式数 18年12月中間期 123,384.68株 17年12月中間期 122,913.82株 17年12月期 123,300.70株
 ② 期末自己株式数 18年12月中間期 16.69株 17年12月中間期 13.72株 17年12月期 14.71株

2. 18年12月期の業績予想（平成18年1月1日～平成18年12月31日）

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通期 | 24,001 | 1,805 | 1,047 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8,485円66銭

※ 上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

6. 中間財務諸表等

中間財務諸表

① 中間貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 当中間会計期末 (平成18年6月30日) | | 前中間会計期末 (平成17年6月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | |
|----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 8,501,460 | | 7,428,431 | | 9,529,361 | |
| 2 売掛金 | | 3,523,495 | | 3,396,541 | | 4,886,242 | |
| 3 たな卸資産 | | 704,386 | | 236,132 | | 501,698 | |
| 4 営業投資有価証券 | | 146,402 | | — | | — | |
| 5 繰延税金資産 | | 51,293 | | 55,344 | | 71,506 | |
| 6 その他 | ※2 | 126,854 | | 111,937 | | 123,295 | |
| 流動資産合計 | | 13,053,893 | 96.9 | 11,228,387 | 96.9 | 15,112,104 | 97.9 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | ※1 | 141,057 | 1.0 | 158,425 | 1.4 | 141,157 | 0.9 |
| 2 無形固定資産 | | 551 | 0.0 | 551 | 0.0 | 551 | 0.0 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 23,185 | | 23,185 | | 23,185 | |
| (2) 関係会社株式 | | 69,905 | | 69,905 | | 69,905 | |
| (3) 繰延税金資産 | | 14,334 | | 19,791 | | 19,413 | |
| (4) その他 | | 173,255 | | 83,459 | | 70,930 | |
| 投資その他の資産 合計 | | 280,681 | 2.1 | 196,342 | 1.7 | 183,436 | 1.2 |
| 固定資産合計 | | 422,290 | 3.1 | 355,319 | 3.1 | 325,146 | 2.1 |
| 資産合計 | | 13,476,183 | 100.0 | 11,583,706 | 100.0 | 15,437,250 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | | 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | |
|---------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1 買掛金 | | 4,265,163 | | 3,705,332 | | 6,197,549 | |
| 2 未払法人税等 | | 223,934 | | 380,224 | | 521,234 | |
| 3 賞与引当金 | | 73,890 | | 58,020 | | 70,630 | |
| 4 役員賞与引当金 | | 11,000 | | — | | — | |
| 5 その他 | | 250,245 | | 174,447 | | 251,316 | |
| 流動負債合計 | | 4,824,232 | 35.8 | 4,318,024 | 37.3 | 7,040,732 | 45.6 |
| 負債合計 | | 4,824,232 | 35.8 | 4,318,024 | 37.3 | 7,040,732 | 45.6 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | | — | — | 1,153,133 | 10.0 | 1,161,042 | 7.5 |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | — | | 1,269,028 | | 1,276,937 | |
| 資本剰余金合計 | | — | — | 1,269,028 | 11.0 | 1,276,937 | 8.3 |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 利益準備金 | | — | | 2,500 | | 2,500 | |
| 2 任意積立金 | | — | | 4,100,000 | | 4,100,000 | |
| 3 中間(当期)未処分利益 | | — | | 745,800 | | 1,861,406 | |
| 利益剰余金合計 | | — | — | 4,848,300 | 41.8 | 5,963,906 | 38.6 |
| IV 自己株式 | | — | — | △4,779 | △0.1 | △5,366 | △0.0 |
| 資本合計 | | — | — | 7,265,682 | 62.7 | 8,396,518 | 54.4 |
| 負債資本合計 | | — | — | 11,583,706 | 100.0 | 15,437,250 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | | 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | |
|--------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | 1,175,267 | 8.7 | — | | — | |
| 2 資本剰余金 | | | | | | | |
| 資本準備金 | | 1,291,162 | | — | | — | |
| 資本剰余金合計 | | 1,291,162 | 9.6 | — | — | — | — |
| 3 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | 2,500 | | — | | — | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | 5,700,000 | | — | | — | |
| 繰越利益剰余金 | | 489,556 | | — | | — | |
| 利益剰余金合計 | | 6,192,056 | 45.9 | — | — | — | — |
| 4 自己株式 | | △6,534 | △0.0 | — | — | — | — |
| 株主資本合計 | | 8,651,950 | 64.2 | — | — | — | — |
| 純資産合計 | | 8,651,950 | 64.2 | — | — | — | — |
| 負債純資産合計 | | 13,476,183 | 100.0 | — | — | — | — |

② 中間損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | | 前事業年度 要約損益計算書 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | |
|------------------|----------|------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------|------------|-----|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | |
| I 売上高 | | 11,426,443 | 100.0 | 8,678,526 | 100.0 | 21,809,103 | 100.0 | |
| II 売上原価 | | 9,776,478 | 85.6 | 6,863,923 | 79.1 | 17,429,461 | 79.9 | |
| 売上総利益 | | 1,649,964 | 14.4 | 1,814,603 | 20.9 | 4,379,641 | 20.1 | |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | 1,045,594 | 9.1 | 842,721 | 9.7 | 1,839,865 | 8.4 | |
| 営業利益 | | 604,370 | 5.3 | 971,881 | 11.2 | 2,539,775 | 11.7 | |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 20,633 | | 2,663 | | 12,378 | | |
| 2 受取配当金 | | — | | 200 | | 200 | | |
| 3 為替差益 | | — | | 35,976 | | 105,314 | | |
| 4 雑収入 | | 1,123 | 21,756 | 0.2 | 568 | 39,408 | 0.5 | |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 為替差損 | | 37,048 | 37,048 | 0.3 | — | — | — | |
| 経常利益 | | 589,078 | 5.2 | 1,011,289 | 11.7 | 2,662,595 | 12.2 | |
| VI 特別利益 | | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | ※2 | — | — | — | — | 2,022 | 2,022 | 0.0 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | |
| 固定資産除却損 | ※3 | — | — | — | — | 439 | 439 | 0.0 |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 589,078 | 5.2 | 1,011,289 | 11.7 | 2,664,178 | 12.2 | |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 221,161 | | 372,592 | | 925,658 | | |
| 法人税等調整額 | | 25,291 | 246,452 | 2.2 | 40,705 | 413,297 | 4.8 | |
| 中間(当期)純利益 | | 342,625 | 3.0 | 597,992 | 6.9 | 1,713,598 | 7.9 | |

③ 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日)

| | 株主資本 | | | |
|-------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 平成17年12月31日残高(千円) | 1,161,042 | 1,276,937 | — | 1,276,937 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 新株の発行 | 14,225 | 14,225 | | 14,225 |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | 14,225 | 14,225 | — | 14,225 |
| 平成18年6月30日残高(千円) | 1,175,267 | 1,291,162 | — | 1,291,162 |

| | 株主資本 | | | | | | |
|-------------------|-------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|-----------|
| | 利益剰余金 | | | | 自己株式 | 株主資本合計 | 純資産合計 |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | | | |
| | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | | |
| 平成17年12月31日残高(千円) | 2,500 | 4,100,000 | 1,861,406 | 5,963,906 | △5,366 | 8,396,518 | 8,396,518 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | | 28,450 | 28,450 |
| 剰余金の配当 | | | △92,475 | △92,475 | | △92,475 | △92,475 |
| 別途積立金の積立 | | 1,600,000 | △1,600,000 | 0 | | 0 | 0 |
| 役員賞与 | | | △22,000 | △22,000 | | △22,000 | △22,000 |
| 中間純利益 | | | 342,625 | 342,625 | | 342,625 | 342,625 |
| 自己株式の取得 | | | | | △1,168 | △1,168 | △1,168 |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | — | 1,600,000 | △1,371,849 | 228,150 | △1,168 | 255,432 | 255,432 |
| 平成18年6月30日残高(千円) | 2,500 | 5,700,000 | 489,556 | 6,192,056 | △6,534 | 8,651,950 | 8,651,950 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) たな卸資産</p> <p>① 商品及び製品 総平均法による原価法</p> <p>② 原材料及び仕掛品 個別法による原価法</p> <p>(2) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>② その他有価証券 時価のないもの(営業投資有価証券を含む) 移動平均法による原価法 (追加情報) 当中間会計期間より、エレクトロニクス業界特化型ベンチャーファンドへの出資を行っております。これに伴い投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、組合の収益及び費用を当社の出資持分割合に応じて計上するとともに純損益の持分相当額を「営業投資有価証券」に加減しております。</p> | <p>(1) たな卸資産</p> <p>① 商品及び製品 同左</p> <p>② 原材料及び仕掛品 同左</p> <p>(2) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法 同左</p> | <p>(1) たな卸資産</p> <p>① 商品及び製品 同左</p> <p>② 原材料及び仕掛品 同左</p> <p>(2) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のないもの 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。ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 3～40年 車両運搬具 3年 工具器具備品 3～15年</p> <p>(2) 長期前払費用 均等償却によっております。なお、償却期間については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法。ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 3～40年 車両運搬具 6年 工具器具備品 3～15年</p> <p>(2) 長期前払費用 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法。ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 3～40年 車両運搬具 3年 工具器具備品 3～15年</p> <p>(2) 長期前払費用 同左</p> |
| 3 引当金の計上基準 | <p>(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。なお当中間会計期間における計上はありません。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> | <p>(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。なお当事業年度における計上はありません。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。</p> |
| 4 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 | 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。 | 消費税等の会計処理 同左 | 消費税等の会計処理 同左 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 当中間会計期間 (自 平成18年 1月 1日 至 平成18年 6月30日) | 前中間会計期間 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年 6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> | | |
| <p>(役員賞与に関する会計基準) 当中間会計期間から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、従来の方法に比べて営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は11,000千円減少しております。</p> | | |
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等) (自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準等の一部改正) 当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)並びに改正後の「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 最終改正平成17年12月27日 企業会計基準1号)及び「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第2号)を適用しております。 これによる損益に与える影響はありません。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は8,651,950千円であります。 中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間財務諸表は、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> | | |

| 当中間会計期間 (自 平成18年 1月 1日 至 平成18年 6月30日) | 前中間会計期間 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年 6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年12月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|
| (ストック・オプション等に関する会計基準等) 当中間会計期間から「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第8号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しております。 これによる、損益に与える影響はありません。 | | |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 当中間会計期間末 (平成18年 6月30日) | 前中間会計期間末 (平成17年 6月30日) | 前事業年度末 (平成17年12月31日) |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 268,851千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 224,428千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 246,295千円 |
| ※2 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、流動資産のその他に含めて表示しております。 | ※2 消費税等の取扱い 同左 | |

(中間損益計算書関係)

| 当中間会計期間 (自 平成18年 1月 1日 至 平成18年 6月30日) | 前中間会計期間 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年 6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年12月31日) |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 減価償却実施額 有形固定資産 22,555千円 | 1 減価償却実施額 有形固定資産 29,235千円 | 1 減価償却実施額 有形固定資産 62,760千円 2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。 車両運搬具 2,022千円 3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 120千円 工具器具備品 319千円 計 439千円 |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末 |
|---------|--------|------|----|----------|
| 普通株式(株) | 14.71 | 1.98 | — | 16.69 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 1.98株

有価証券関係

当中間会計期間末(平成18年6月30日)、前中間会計期間末(平成17年6月30日)及び前事業年度末(平成17年12月31日)における子会社株式で時価のあるものはありません。

リース取引関係

当中間会計期間(自平成18年1月1日至平成18年6月30日)、前中間会計期間(自平成17年1月1日至平成17年6月30日)及び前事業年度(自平成17年1月1日至平成17年12月31日)該当事項はありません。

ストックオプション関係

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

1株当たり情報

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

重要な後発事象

該当事項はありません。