

平成 19 年 8 月期

個別中間財務諸表の概要

平成19年4月13日

上場会社名 株式会社エッチ・ケー・エス

上場取引所 JASDAQ

コード番号 7219

本社所在都道府県 静岡県

(URL <http://www.hks-power.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 長谷川 浩之

問合せ先責任者 役職名 管理部長 氏名 中山 秀司 TEL (0544) 29-1111

決算取締役会開催日 平成19年4月13日 配当支払開始日 平成一年一月一日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 19年2月中間期の業績(平成18年9月1日～平成19年2月28日)

(1) 経営成績 (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	%
19年2月中間期	3,002	(△3.5)	△210	(-)	△186	(-)
18年2月中間期	3,112	(7.0)	△1	(-)	14	(-)
18年8月期	6,314		△63		44	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
19年2月中間期	△143	(-)	△28	67
18年2月中間期	△66	(-)	△13	33
18年8月期	△105		△21	08

(注)①期中平均株式数 19年2月中間期 5,022,000株 18年2月中間期 5,022,000株 18年8月期 5,022,000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) 財政状態 (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
19年2月中間期	10,086	7,452	73.9	1,483	93
18年2月中間期	10,380	7,687	74.1	1,530	77
18年8月期	10,156	7,648	75.3	1,522	92

(注)①期末発行済株式数 19年2月中間期 5,022,000株 18年2月中間期 5,022,000株 18年8月期 5,022,000株

②期末自己株式数 19年2月中間期 一株 18年2月中間期 358,000株 18年8月期 一株

2. 19年8月期の業績予想(平成18年9月1日～平成19年8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	6,500	100	5

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1円 00銭

3. 配当状況

・現金配当

	1株当たり配当金(円)		
	中間期末	期末	年間
18年8月期	—	10.00	10.00
19年8月期(実績)	—	—	10.00
19年8月期(予想)	—	10.00	

(注) 上記に記載した予想数値は、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、今後の様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

## 中 間 財 務 諸 表 等

### (1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年8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		1,639,565		1,455,121		1,298,293		
2. 受取手形		89,879		61,039		84,242		
3. 売掛金		1,019,330		1,062,361		1,013,397		
4. たな卸資産		1,803,640		1,695,835		1,888,990		
5. その他		207,110		162,399		326,694		
貸倒引当金		△31,533		△14,269		△17,295		
流動資産合計		4,727,991	45.5	4,422,488	43.8	4,594,323	45.2	
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物	※1,2	1,170,786		1,121,730		1,138,499		
(2) 構築物	※1,2	428,248		394,454		410,281		
(3) 機械及び装置	※1,2	477,440		529,871		530,433		
(4) 土地	※2	1,860,399		1,860,399		1,860,399		
(5) 建設仮勘定		26,919		14,692		7,378		
(6) その他	※1,2	232,358		245,259		247,579		
有形固定資産合計		4,196,151		4,166,407		4,194,571		
2. 無形固定資産		60,898		43,117		49,452		
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券		67,511		65,255		67,463		
(2) 関係会社株式		646,180		614,251		581,251		
(3) その他		1,031,118		1,111,308		980,737		
貸倒引当金		△349,093		△336,614		△310,987		
投資その他の資産 合計		1,395,717		1,454,200		1,318,465		
固定資産合計		5,652,768	54.5	5,663,726	56.2	5,562,489	54.8	
資産合計		10,380,760	100.0	10,086,214	100.0	10,156,812	100.0	

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年8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. 支払手形		198,802		192,878		153,156	
2. 買掛金		862,413		672,246		794,914	
3. 短期借入金	※2	242,608		285,448		242,608	
4. 未払法人税等		10,123		8,994		14,836	
5. 賞与引当金		71,794		72,833		74,691	
6. その他	※4	510,039		473,518		483,146	
流動負債合計		1,895,781	18.2	1,705,919	16.9	1,763,354	17.4
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	505,640		610,672		434,336	
2. 退職給付引当金		171,238		195,968		186,245	
3. 役員退職慰労引当金		120,560		121,350		124,760	
固定負債合計		797,438	7.7	927,990	9.2	745,341	7.3
負債合計		2,693,220	25.9	2,633,910	26.1	2,508,695	24.7
(資本の部)							
I 資本金		878,750	8.5	—	—	—	—
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		963,000	9.3	—	—	—	—
資本剰余金合計		963,000		—		—	
III 利益剰余金							
1. 利益準備金		42,187		—		—	
2. 任意積立金		5,960,720		—		—	
3. 中間(当期)未処理損失		1,003		—		—	
利益剰余金合計		6,001,904	57.8	—	—	—	—
IV その他有価証券評価差額金		16,241	0.2	—	—	—	—
V 自己株式		△172,355	△1.7	—	—	—	—
資本合計		7,687,540	74.1	—	—	—	—
負債・資本合計		10,380,760	100.0	—	—	—	—

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年8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		—	—	878,750	8.7	878,750	8.6
2. 資本剰余金							
資本準備金		—	—	963,000	—	963,000	—
資本剰余金合計		—	—	963,000	9.6	963,000	9.5
3. 利益剰余金							
(1) 利益準備金		—	—	42,187	—	42,187	—
(2) その他利益剰余金							
特別償却準備金		—	—	501	—	813	—
別途積立金		—	—	5,639,000	—	5,959,000	—
繰越利益剰余金		—	—	△85,276	—	△211,394	—
利益剰余金合計		—	—	5,596,412	55.5	5,790,607	57.0
株主資本合計		—	—	7,438,162	73.8	7,632,357	75.1
II 評価・換算差額等							
その他有価証券評価 差額金		—	—	14,142	0.1	15,760	0.2
評価・換算差額等合計		—	—	14,142	0.1	15,760	0.2
純資産合計		—	—	7,452,304	73.9	7,648,117	75.3
負債・純資産合計		—	—	10,086,214	100.0	10,156,812	100.0

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## (2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8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			3,112,028	100.0		3,002,947	100.0		6,314,625	100.0
II 売上原価			1,878,016	60.3		1,935,541	64.5		3,815,825	60.4
売上総利益			1,234,011	39.7		1,067,405	35.5		2,498,799	39.6
III 販売費及び一般管理 費			1,235,880	39.8		1,277,941	42.5		2,561,833	40.6
営業損失			1,868	△0.1		210,536	△7.0		63,033	△1.0
IV 営業外収益	※1		20,755	0.7		29,067	1.0		116,507	1.8
V 営業外費用	※2		4,594	0.1		4,921	0.2		8,886	0.1
経常利益(損失△)			14,292	0.5		△186,389	△6.2		44,587	0.7
VI 特別利益	※3		1,044	0.0		34,346	1.2		1,107	0.0
VII 特別損失	※4		71,258	2.3		2,588	0.1		130,257	2.0
税引前中間(当期) 純損失			55,921	△1.8		154,630	△5.1		84,563	△1.3
法人税、住民税及び 事業税	※6	5,033			4,938			9,979		
法人税等調整額	※6	5,983	11,017	0.4	△15,594	△10,656	△0.3	11,338	21,317	0.4
中間(当期)純損失			66,938	△2.2		143,974	△4.8		105,880	△1.7
前期繰越利益			65,935			—			—	
中間未処理損失			1,003			—			—	

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

#### 4. 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計	株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金				
					特別償却 準備金	別 途 積立金	繰越利益 剰余金		
平成18年8月31日残高	878,750	963,000	963,000	42,187	813	5,959,000	△211,394	5,790,607	7,632,357
中間会計期間中の変動額									
剰余金の配当							△50,220	△50,220	△50,220
特別償却準備金の取崩					△312		312		—
別途積立金の取崩						△320,000	320,000		—
中間純損失							△143,974	△143,974	△143,974
株主資本以外の 項目の中間会計期間 中の変動額(純額)									—
中間会計期間中の 変動額合計	—	—	—	—	△312	△320,000	126,117	△194,194	△194,194
平成19年2月28日残高	878,750	963,000	963,000	42,187	501	5,639,000	△85,276	5,596,412	7,438,162

（単位：千円）

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年8月31日残高	15,760	15,760	7,648,117
中間会計期間中の変動額			
剰余金の配当			△50,220
特別償却準備金の取崩			—
別途積立金の取崩			—
中間純損失			△143,974
株主資本以外の 項目の中間会計期間 中の変動額(純額)	△1,618	△1,618	△1,618
中間会計期間中の 変動額合計	△1,618	△1,618	△195,812
平成19年2月28日残高	14,142	14,142	7,452,304

前事業年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

（単位：千円）

	株主資本									
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
					特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金			
平成17年8月31日残高	878,750	963,000	963,000	42,187	2,690	6,459,000	△409,924	6,093,953	△172,355	7,763,347
事業年度中の変動額										
剰余金の配当							△25,110	△25,110		△25,110
特別償却準備金の取崩					△1,876		1,876	－		－
別途積立金の取崩						△500,000	500,000	－		－
当期純損失							△105,880	△105,880		△105,880
自己株式の消却							△172,355	△172,355	172,355	－
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）										
事業年度中の変動額合計	－	－	－	－	△1,876	△500,000	198,530	△303,346	172,355	△130,990
平成18年8月31日残高	878,750	963,000	963,000	42,187	813	5,959,000	△211,394	5,790,607	－	7,632,357

（単位：千円）

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成17年8月31日残高	6,619	6,619	7,769,967
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△25,110
特別償却準備金の取崩			－
別途積立金の取崩			－
当期純損失			△105,880
自己株式の消却			－
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	9,140	9,140	9,140
事業年度中の変動額合計	9,140	9,140	△121,850
平成18年8月31日残高	15,760	15,760	7,648,117

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 子会社株式および関連会社株式 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) たな卸資産 製品、原材料および仕掛品 移動平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式および関連会社株式 同左  その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産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) たな卸資産 製品、原材料および仕掛品 同左  貯蔵品 同左</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式および関連会社株式 同左  その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産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) たな卸資産 製品、原材料および仕掛品 同左  貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定額法を採用しております。 ただし、平成10年9月1日以降に取得した建物（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、建物3～38年、構築物3～50年、機械及び装置2～13年、その他2～20年であります。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</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>
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準	(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、当中間期に負担すべき支給見込額を計上しております。	(2) 賞与引当金 同左	(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。
5. リース取引の処理方法	(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異は、5年による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。	(3) 退職給付引当金 同左	(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異は、5年による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。
6. ヘッジ会計の方法	(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。 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。	(4) 役員退職慰労引当金 同左	(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 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。
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	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。	同左	同左
	(1) ヘッジ会計の方法 為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。	(1) ヘッジ会計の方法 同左	(1) ヘッジ会計の方法 同左
	(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…為替予約 ヘッジ対象…外貨建金銭債権債務等	(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左	(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左
	(3) ヘッジ方針 外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。	(3) ヘッジ方針 同左	(3) ヘッジ方針 同左
	(4) ヘッジ有効性評価の方法 為替予約の締結時にリスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので中間決算日における有効性の評価を省略しております。	(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左	(4) ヘッジ有効性評価の方法 為替予約の締結時にリスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので決算日における有効性の評価を省略しております。
	消費税等の会計処理 消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。	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

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
<p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当中間会計期間より、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）および「固定資産の減損に係る会計基準適用指針」（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>(貸借対照表の純資産の表示に関する会計基準)</p> <p>当事業年度より、「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）および「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）を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は7,648,117千円であります。</p> <p>なお、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純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
<p>前中間会計期間まで区分掲記していた「営業外支払手形」は、金額的な重要性が低くなってきたため、流動負債の「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「営業外支払手形」は、91,403千円であります。</p>	—	—

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成18年2月28日)	当中間会計期間末 (平成19年2月28日)	前事業年度末 (平成18年8月31日)																																																																																							
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 5,181,929千円</p> <p>※2 担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>工場財団</th> <th>その他</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>1,098,802千円</td> <td>5,080千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>416,878</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>168,257</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,411,546</td> <td>79,725</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td>8,541</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,104,025千円</td> <td>84,805千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td>242,608千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>505,640</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>748,248千円</td> </tr> </tbody> </table>	科目	工場財団	その他	建物	1,098,802千円	5,080千円	構築物	416,878	—	機械及び装置	168,257	—	土地	1,411,546	79,725	有形固定資産のその他	8,541	—	合計	3,104,025千円	84,805千円	科目	金額	短期借入金	242,608千円	長期借入金	505,640	合計	748,248千円	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 5,430,298千円</p> <p>※2 担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>工場財団</th> <th>その他</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>1,053,363千円</td> <td>4,781千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>384,734</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>144,928</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,411,546</td> <td>79,725</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td>7,602</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,002,174千円</td> <td>84,506千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td>285,448千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>610,672</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>896,120千円</td> </tr> </tbody> </table>	科目	工場財団	その他	建物	1,053,363千円	4,781千円	構築物	384,734	—	機械及び装置	144,928	—	土地	1,411,546	79,725	有形固定資産のその他	7,602	—	合計	3,002,174千円	84,506千円	科目	金額	短期借入金	285,448千円	長期借入金	610,672	合計	896,120千円	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 5,333,827千円</p> <p>※2 担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>工場財団</th> <th>その他</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>1,068,606千円</td> <td>4,926千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>399,819</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>155,222</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,411,546</td> <td>79,725</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td>7,951</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,043,146千円</td> <td>84,651千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td>242,608千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>434,336</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>676,944千円</td> </tr> </tbody> </table>	科目	工場財団	その他	建物	1,068,606千円	4,926千円	構築物	399,819	—	機械及び装置	155,222	—	土地	1,411,546	79,725	有形固定資産のその他	7,951	—	合計	3,043,146千円	84,651千円	科目	金額	短期借入金	242,608千円	長期借入金	434,336	合計	676,944千円
科目	工場財団	その他																																																																																							
建物	1,098,802千円	5,080千円																																																																																							
構築物	416,878	—																																																																																							
機械及び装置	168,257	—																																																																																							
土地	1,411,546	79,725																																																																																							
有形固定資産のその他	8,541	—																																																																																							
合計	3,104,025千円	84,805千円																																																																																							
科目	金額																																																																																								
短期借入金	242,608千円																																																																																								
長期借入金	505,640																																																																																								
合計	748,248千円																																																																																								
科目	工場財団	その他																																																																																							
建物	1,053,363千円	4,781千円																																																																																							
構築物	384,734	—																																																																																							
機械及び装置	144,928	—																																																																																							
土地	1,411,546	79,725																																																																																							
有形固定資産のその他	7,602	—																																																																																							
合計	3,002,174千円	84,506千円																																																																																							
科目	金額																																																																																								
短期借入金	285,448千円																																																																																								
長期借入金	610,672																																																																																								
合計	896,120千円																																																																																								
科目	工場財団	その他																																																																																							
建物	1,068,606千円	4,926千円																																																																																							
構築物	399,819	—																																																																																							
機械及び装置	155,222	—																																																																																							
土地	1,411,546	79,725																																																																																							
有形固定資産のその他	7,951	—																																																																																							
合計	3,043,146千円	84,651千円																																																																																							
科目	金額																																																																																								
短期借入金	242,608千円																																																																																								
長期借入金	434,336																																																																																								
合計	676,944千円																																																																																								
<p>3 保証債務 下記の会社の金融機関借入金に対して債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS USA, INC.</td> <td>169,754千円</td> </tr> <tr> <td>LIFECARE MOBILITY, INC.</td> <td>11,627</td> </tr> <tr> <td>㈱エッチ ケー エス 北海道サービス</td> <td>89,000</td> </tr> <tr> <td>日生工業㈱</td> <td>93,520</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>363,901千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>関係会社の取引先よりの仕入債務に対して次のとおり債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS(Thailand)Co., Ltd.</td> <td>3,191千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,191千円</td> </tr> </tbody> </table>	HKS USA, INC.	169,754千円	LIFECARE MOBILITY, INC.	11,627	㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	89,000	日生工業㈱	93,520	計	363,901千円	HKS(Thailand)Co., Ltd.	3,191千円	計	3,191千円	<p>3 保証債務 下記の会社の金融機関借入金に対して債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS USA, INC.</td> <td>214,376千円</td> </tr> <tr> <td>㈱エッチ ケー エス 北海道サービス</td> <td>66,800</td> </tr> <tr> <td>日生工業㈱</td> <td>73,600</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>354,776千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>関係会社の取引先よりの仕入債務に対して次のとおり債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS(Thailand)Co., Ltd.</td> <td>2,326千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,326千円</td> </tr> </tbody> </table>	HKS USA, INC.	214,376千円	㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	66,800	日生工業㈱	73,600	計	354,776千円	HKS(Thailand)Co., Ltd.	2,326千円	計	2,326千円	<p>3 保証債務 下記の会社の金融機関借入金に対して債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS USA, INC.</td> <td>175,965千円</td> </tr> <tr> <td>LIFECARE MOBILITY, INC.</td> <td>35,193</td> </tr> <tr> <td>㈱エッチ ケー エス 北海道サービス</td> <td>77,900</td> </tr> <tr> <td>日生工業㈱</td> <td>83,560</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>372,618千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>関係会社の取引先よりの仕入債務に対して次のとおり債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>HKS(Thailand)Co., Ltd.</td> <td>6,679千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>6,679千円</td> </tr> </tbody> </table>	HKS USA, INC.	175,965千円	LIFECARE MOBILITY, INC.	35,193	㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	77,900	日生工業㈱	83,560	計	372,618千円	HKS(Thailand)Co., Ltd.	6,679千円	計	6,679千円																																															
HKS USA, INC.	169,754千円																																																																																								
LIFECARE MOBILITY, INC.	11,627																																																																																								
㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	89,000																																																																																								
日生工業㈱	93,520																																																																																								
計	363,901千円																																																																																								
HKS(Thailand)Co., Ltd.	3,191千円																																																																																								
計	3,191千円																																																																																								
HKS USA, INC.	214,376千円																																																																																								
㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	66,800																																																																																								
日生工業㈱	73,600																																																																																								
計	354,776千円																																																																																								
HKS(Thailand)Co., Ltd.	2,326千円																																																																																								
計	2,326千円																																																																																								
HKS USA, INC.	175,965千円																																																																																								
LIFECARE MOBILITY, INC.	35,193																																																																																								
㈱エッチ ケー エス 北海道サービス	77,900																																																																																								
日生工業㈱	83,560																																																																																								
計	372,618千円																																																																																								
HKS(Thailand)Co., Ltd.	6,679千円																																																																																								
計	6,679千円																																																																																								
<p>※4 消費税等の取り扱い 仮払消費税等と仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等を流動負債の「その他」に含めて計上しております。</p>	<p>※4 消費税等の取り扱い 同左</p>	<p>※4 —————</p>																																																																																							

## (中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
※1 営業外収益の主要項目 受取利息 2,401千円 受取配当金 275 為替差益 8,852	※1 営業外収益の主要項目 受取利息 4,306千円 受取配当金 321 為替差益 10,995	※1 営業外収益の主要項目 受取利息 5,222千円 受取配当金 67,676 為替差益 14,812
※2 営業外費用の主要項目 支払利息 4,593千円	※2 営業外費用の主要項目 支払利息 4,918千円	※2 営業外費用の主要項目 支払利息 8,884千円
※3	※3 特別利益の主要項目 保険金収入 33,537千円	※3
※4 特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 66,162千円	※4	※4 特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 57,938千円 関係会社株式評価損 65,773千円
5 減価償却実施額 有形固定資産 136,071千円 無形固定資産 13,756	5 減価償却実施額 有形固定資産 147,917千円 無形固定資産 13,453	5 減価償却実施額 有形固定資産 309,143千円 無形固定資産 27,474
※6 中間会計期間に係る納付税額および法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による特別償却準備金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。	※6	※6

## (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9月1日 至 平成19年2月28日)

自己株式の種類および株式数に関する事項

該当事項はありません。

前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

自己株式の種類および株式数に関する事項

(単位：千株)

株式の種類	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式	358	—	358	—

(注) 自己株式の株式数の減少は、自己株式の消却によるものであります。

## (リース取引関係)

EDINETによる開示を行うため記載を省略しております。

## (有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間および前事業年度のいずれにおいても子会社株式およ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17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
1株当たり純資産額 1,530円77銭 1株当たり中間純損失金額 13円33銭	1株当たり純資産額 1,483円93銭 1株当たり中間純損失金額 28円67銭	1株当たり純資産額 1,522円92銭 1株当たり当期純損失金額 21円08銭
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、1株当たり中間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。	同左	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。

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

	前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
中間(当期)純損失(千円)	66,938	143,974	105,880
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間(当期)純損失(千円)	66,938	143,974	105,880
期中平均株式数(千株)	5,022	5,022	5,022

## (重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
(自己株式の消却) 当社は、平成18年4月7日開催の取締役会において、商法第212条の規定に基づき自己株式を消却することを決議し、下記のとおり実施いたしました。 1. 消却した株式の種類 普通株式 2. 消却した株式の数 358,000株 3. 消却した株式の総額 172,355千円 4. 消却実施日 平成18年4月17日 5. 消却後の発行済株式総数 5,022,000株		