

平成 17 年 8 月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年 4月20日

会社名 株式会社 アムスライフサイエンス 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 2927 本社所在都道府県 静岡県
 (URL <http://www.ams-life.com/>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 浅山 雄彦
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役 社長室長
 氏名 白鳥 弘之 TEL (054) 281 - 5238
 決算取締役会開催日 平成17年 4月20日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 平成 年 月 日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 10株)

1. 17年2月中間期の業績 (平成16年 9月 1日 ~ 平成17年 2月28日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年2月中間期	1,788	(15.8)	327	(98.3)	298	(86.5)
16年2月中間期	1,544	(-)	165	(-)	159	(-)
16年8月期	3,413		454		422	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17年2月中間期	169	(100.9)	574	76
16年2月中間期	84	(-)	306	13
16年8月期	228		816	17

(注) 期中平均株式数(連結) 17年2月中間期 294,046株 16年2月中間期 274,800株 16年2月期 274,800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
17年2月中間期				
16年2月中間期				
16年8月期			80	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	百万円	百万円	%	円	銭	
17年2月中間期	5,368		2,051		38.2	6,562	57	
16年2月中間期	4,086		1,563		38.3	5,690	23	
16年8月期	4,733		1,706		36.1	6,197	08	

(注) 期末発行済株式数 17年2月中間期 312,664株 16年2月中間期 274,800株 16年8月期 274,800株

2. 17年8月期の業績予想(平成16年9月1日 ~ 平成17年8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	期 末
通 期	百万円	百万円	百万円	円	銭
	3,800	637	364	200	00
				200	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 951円22銭

(注) 新規上場において発行した公募新株式(70,000株)を含めた予定期末発行済株式数382,664株に基づき算出しております。

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ます。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可能性があります。業績予想に関する事項につきましては、添付資料の8ページをご参照下さい。

6 . 中間財務諸表等

(1) 【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年2月29日)		当中間会計期間末 (平成17年2月28日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16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)							
流動資産							
1 現金及び預金		727,771		1,045,391		758,049	
2 受取手形	3,4	168,179		198,971		223,786	
3 売掛金		368,147		487,499		416,594	
4 たな卸資産		447,625		515,258		508,672	
5 その他		36,614		45,577		53,165	
貸倒引当金		5,300		5,100		7,000	
流動資産合計		1,743,037	42.6	2,287,597	42.6	1,953,269	41.3
固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物	1,2	800,358		755,131		773,132	
(2) 土地	2	800,252		1,222,116		1,222,116	
(3) 建設仮勘定				296,067			
(4) その他	1,2	212,803		240,073		221,001	
有形固定資産合計		1,813,414		2,513,388		2,216,249	
2 無形固定資産		2,011		1,806		1,826	
3 投資その他の資産							
(1) 関係会社株式		340,464		380,464		380,464	
(2) その他		191,144		188,356		184,702	
貸倒引当金		3,223		3,113		3,173	
投資その他の資産 合計		528,386		565,707		561,993	
固定資産合計		2,343,811	57.4	3,080,902	57.4	2,780,069	58.7
資産合計		4,086,849	100.0	5,368,500	100.0	4,733,339	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年2月29日)		当中間会計期間末 (平成17年2月28日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16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)							
流動負債							
1 支払手形	4	203,396		217,095		273,278	
2 買掛金		159,093		169,969		148,583	
3 短期借入金	2	167,500		600,000		150,000	
4 一年以内返済予定 長期借入金	2	178,068		186,588		186,588	
5 賞与引当金		26,523		48,000		40,000	
6 設備支払手形						54,363	
7 その他	5	215,653		311,557		299,909	
流動負債合計		950,234	23.2	1,533,210	28.6	1,152,722	24.3
固定負債							
1 社債		200,000		200,000		200,000	
2 長期借入金	2	1,118,187		1,327,699		1,420,993	
3 退職給付引当金		22,082		24,049		21,137	
4 役員退任慰労引当金		171,669		185,068		177,569	
5 匿名組合債務		61,000		46,591		54,159	
固定負債合計		1,572,939	38.5	1,783,408	33.2	1,873,859	39.6
負債合計		2,523,174	61.7	3,316,619	61.8	3,026,581	63.9
(資本の部)							
資本金							
資本金		502,000	12.3	602,036	11.2	502,000	10.6
資本剰余金							
資本準備金							
資本準備金		112,123	2.8	213,722	4.0	112,123	2.4
利益剰余金							
1 利益準備金		13,376		13,376		13,376	
2 任意積立金		841,536		1,041,184		841,536	
3 中間(当期)未処分利益		94,620		182,157		238,580	
利益剰余金合計		949,533	23.2	1,236,718	23.0	1,093,494	23.1
その他有価証券評価差額金		18	0.0	596	0.0	859	0.0
資本合計	6	1,563,675	38.3	2,051,881	38.2	1,706,757	36.1
負債及び資本合計		4,086,849	100.0	5,368,500	100.0	4,733,339	100.0

【中間損益計算書】

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)		当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成15年9月1日 至 平成16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 (%)			
売上高		1,544,825	100.0	1,788,742	100.0	3,413,293	100.0			
売上原価		1,144,554	74.1	1,179,806	66.0	2,460,847	72.1			
売上総利益		400,271	25.9	608,935	34.0	952,446	27.9			
販売費及び一般管理費		234,949	15.2	281,068	15.7	497,464	14.6			
営業利益		165,321	10.7	327,866	18.3	454,982	13.3			
営業外収益	1	16,270	1.0	14,519	0.8	30,544	0.9			
営業外費用	2	21,732	1.4	44,253	2.4	62,983	1.8			
経常利益		159,859	10.3	298,132	16.7	422,543	12.4			
特別利益				1,960	0.1					
特別損失				85	0.0					
税引前中間(当期) 純利益		159,859	10.3	300,006	16.8	422,543	12.4			
法人税、住民税及 び事業税		84,474		132,201		221,197				
法人税等調整額		8,739	75,734	4.9	1,202	130,998	7.3	26,740	194,457	5.7
中間(当期)純利益		84,125	5.4	169,007	9.5	228,085	6.7			
前期繰越利益		10,495		13,149		10,495				
中間(当期)未処分 利益		94,620		182,157		238,580				

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

<p>前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)</p>
<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 子会社株式 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)</p> <p>(2) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 子会社株式 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)</p> <p>(2) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>
<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)は、定額法によっております。 主な耐用年数 建物 8～38年 その他 4～20年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、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 均等償却によっております。</p>	<p>2 固定資産の減価償却の方法</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>2 固定資産の減価償却の方法</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>前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)</p>
<p>3 引当金の計上基準</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。</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負担額を計上しております。</p> <p>(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の見込額に基づき当中間会計期間末で発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(4) 役員退任慰労引当金 役員の退任慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。</p>	<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退任慰労引当金 同左</p>	<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</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負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 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の見込額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 役員退任慰労引当金 役員の退任慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。</p>
<p>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。</p>	<p>4 リース取引の処理方法 同左</p>	<p>4 リース取引の処理方法 同左</p>
<p>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 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p>	<p>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 消費税等の会計処理 同左</p>	<p>5 その他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 同左</p>

表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)
	<p>(貸借対照表)</p> <p>前中間会計期間まで有形固定資産の「その他」に表示しておりました「建設仮勘定」は、当中間会計期間において資産の総額の5/100を超えることとなったため、当中間会計期間より区分掲記することといたしました。なお、前中間会計期間の「建設仮勘定」は36,000千円であります。</p>

追加情報

前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
		<p>第24期まで当社で行っておりました広告代理店事業について、第25期より平成16年9月1日設立の連結子会社、㈱けんこうTVにおいて行うことといたしました。</p> <p>なお、第24期における広告代理店事業の売上高は480,171千円であります。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年2月29日)	当中間会計期間末 (平成17年2月28日)	前事業年度末 (平成16年8月31日)
1 有形固定資産の減価償却累計額 366,208千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 450,218千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 409,713千円
2 担保に供している資産と、これに対応する債務は次のとおりであります。	2 担保に供している資産と、これに対応する債務は次のとおりであります。	2 担保に供している資産と、これに対応する債務は次のとおりであります。
(1) 担保に供している資産	(1) 担保に供している資産	(1) 担保に供している資産
建物 800,336千円	建物 755,131千円	建物 773,132千円
土地 768,651千円	土地 1,190,515千円	土地 1,190,515千円
有形固定資産 25,585千円	有形固定資産 21,652千円	有形固定資産 23,446千円
その他	その他	その他
計 1,594,572千円	計 1,967,299千円	計 1,987,093千円
(2) 上記に対応する債務	(2) 上記に対応する債務	(2) 上記に対応する債務
短期借入金 17,500千円	短期借入金 218,091千円	一年以内返済予定 186,588千円
一年以内返済予定 178,068千円	一年以内返済予定 186,588千円	長期借入金
長期借入金 1,118,187千円	長期借入金 1,327,699千円	長期借入金 1,420,993千円
長期借入金 1,118,187千円	長期借入金 1,327,699千円	計 1,607,581千円
計 1,313,755千円	計 1,732,378千円	
3 受取手形裏書譲渡高 136,937千円	3 受取手形裏書譲渡高 152,000千円	3 受取手形裏書譲渡高 162,745千円
4 中間会計期間末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。	4	4
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を満期日に決済が行われたものとして処理しております。		
受取手形 12,437千円		
支払手形 25,964千円		
5 消費税等の取扱い	5 消費税等の取扱い	5
仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債その他に含めて表示しております。	同左	
6	6 当中間期中の発行済株式数の増減	6
	発行形態 新株引受権付社債に係る新株引受権の行使	
	発行年月日 平成16年11月29日	
	発行株式数 37,864株	
	発行価格 1株につき 5,283円	
	資本組入額 1株につき 2,642円	

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
1 営業外収益の主要項目 受取配当金 355千円 投資有価証券売却益 4,751千円 匿名組合投資利益 6,074千円 受取賃貸料 4,452千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 16,495千円 社債利息 2,126千円 3 減価償却実施額 有形固定資産 39,499千円 無形固定資産 217千円 計 39,716千円	1 営業外収益の主要項目 匿名組合投資利益 7,568千円 受取賃貸料 4,939千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 19,081千円 社債利息 2,131千円 新株発行費 19,556千円 3 減価償却実施額 有形固定資産 41,784千円 無形固定資産 20千円 計 41,804千円	1 営業外収益の主要項目 受取配当金 2,302千円 投資有価証券売却益 5,000千円 匿名組合投資利益 12,915千円 受取賃貸料 9,334千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 35,039千円 社債利息 4,270千円 たな卸資産処分損 19,419千円 投資有価証券売却損 3,823千円 3 減価償却実施額 有形固定資産 83,004千円 無形固定資産 402千円 計 83,406千円

(リース取引関係)

E D I N E T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)

前中間会計期間末(平成16年2月29日)

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17年2月28日)

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16年8月31日)

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15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
1株当たり純資産額 5,690円23銭	1株当たり純資産額 6,562円57銭	1株当たり純資産額 6,197円08銭
1株当たり中間純利益 306円13銭	1株当たり中間純利益 574円76銭	1株当たり当期純利益 816円17銭
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がありますが、当社株式が非上場・非登録であり、期中平均株価の算出が困難であるため記載していません。	なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がありますが、当社株式が非上場であり、期中平均株価の算出が困難であるため記載していません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がありますが、当社株式が非上場・非登録であり、期中平均株価の算出が困難であるため記載していません。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

項目	前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
損益計算書上の 中間(当期)純利益(千円)	84,125	169,007	228,085
普通株式に係る 中間(当期)純利益(千円)	84,125	169,007	224,285
普通株主に帰属しない金額の 主要な内訳(千円)			
利益処分による役員賞与金			3,800
普通株主に帰属しない金額 (千円)			3,800
普通株式の期中平均株式数 (株)	274,800	294,046	274,800
希薄化効果を有しないため、 潜在株式調整後1株当たり中 間(当期)純利益の算定に含ま れなかった潜在株式の概要	第1回新株引受権付無担保社 債及び商法第280条ノ20及び 第280条ノ21の規定に基づき 発行した新株予約権一種類	第1回新株引受権付無担保社 債及び商法第280条ノ20及び 第280条ノ21の規定に基づき 発行した新株予約権二種類	同左

(重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成15年9月1日 至 平成16年2月29日)	当中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)																																							
	<p>株式上場による新株式発行</p> <p>当社は、平成17年3月3日付をもって㈱ジャスダック証券取引所へ株式を上場いたしました。この株式上場にあたり、平成17年1月26日及び平成17年2月14日にそれぞれ開催した取締役会の決議により、下記のとおり新株式を発行いたしました。この結果、平成17年3月2日付で資本金は、1,345,786千円、発行済株式数は、382,664株となっております。</p> <table border="0"> <tr> <td>株式の種類及び数</td> <td>普通株式</td> <td>70,000株</td> </tr> <tr> <td>発行価格</td> <td>1株につき</td> <td>30,000円</td> </tr> <tr> <td>引受価額</td> <td>1株につき</td> <td>27,900円</td> </tr> <tr> <td>発行価額</td> <td>1株につき</td> <td>21,250円</td> </tr> <tr> <td>払込金額の総額</td> <td></td> <td>1,953,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td>1株につき</td> <td>10,625円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額の総額</td> <td></td> <td>743,750千円</td> </tr> <tr> <td>払込期日</td> <td></td> <td>平成17年3月2日</td> </tr> <tr> <td>配当起算日</td> <td></td> <td>平成17年3月1日</td> </tr> <tr> <td>募集方法</td> <td></td> <td>ブックビルディング方式による一般募集</td> </tr> <tr> <td>資金使途</td> <td></td> <td>設備投資及び借入金返済に係る資金</td> </tr> </table>	株式の種類及び数	普通株式	70,000株	発行価格	1株につき	30,000円	引受価額	1株につき	27,900円	発行価額	1株につき	21,250円	払込金額の総額		1,953,000千円	資本組入額	1株につき	10,625円	資本組入額の総額		743,750千円	払込期日		平成17年3月2日	配当起算日		平成17年3月1日	募集方法		ブックビルディング方式による一般募集	資金使途		設備投資及び借入金返済に係る資金	<p>新株引受権の行使</p> <p>平成16年11月29日に第1回新株引受権付無担保社債の新株引受権の権利行使(200,035千円)により、新株引受権帳簿残高1,600千円が減少し、株式数等が次のとおり増加いたしました。</p> <table border="0"> <tr> <td>株式数</td> <td>37,864株</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>100,036千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金</td> <td>101,599千円</td> </tr> </table> <p>これにより、平成16年11月29日現在の発行済株式総数は312,664株、資本金は602,036千円、資本準備金は213,722千円となりました。</p>	株式数	37,864株	資本金	100,036千円	資本準備金	101,599千円
株式の種類及び数	普通株式	70,000株																																							
発行価格	1株につき	30,000円																																							
引受価額	1株につき	27,900円																																							
発行価額	1株につき	21,250円																																							
払込金額の総額		1,953,000千円																																							
資本組入額	1株につき	10,625円																																							
資本組入額の総額		743,750千円																																							
払込期日		平成17年3月2日																																							
配当起算日		平成17年3月1日																																							
募集方法		ブックビルディング方式による一般募集																																							
資金使途		設備投資及び借入金返済に係る資金																																							
株式数	37,864株																																								
資本金	100,036千円																																								
資本準備金	101,599千円																																								

(2) 【その他】

該当事項はありません。