

中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

科目	当中間期 (15.9.30)	前期 (15.3.31)	前期比増減	前年中間期 (14.9.30)
(資産の部)	59,928	60,301	373	60,028
流動資産	44,796	46,077	1,281	42,070
現金及び預金	5,888	3,899	1,988	3,176
受取手形	2,509	3,164	654	3,040
売掛金	30,939	32,164	1,225	26,776
有価証券	505	859	353	1,979
たな卸資産	775	792	16	1,197
前渡金	3,339	3,852	512	4,959
繰延税金資産	339	611	271	195
その他	606	831	224	833
貸倒引当金	108	97	10	88
固定資産	15,131	14,223	908	17,957
有形固定資産	2,727	2,746	18	2,880
無形固定資産	414	417	2	434
投資その他の資産	11,989	11,059	929	14,642
投資有価証券	9,670	7,931	1,738	9,551
繰延税金資産	330	1,052	721	1,479
その他	2,164	2,327	163	3,850
貸倒引当金	176	252	76	239
資産合計	59,928	60,301	373	60,028
(負債の部)	44,993	46,186	1,193	45,279
流動負債	42,199	43,514	1,314	43,700
支払手形	5,666	6,128	461	5,796
買掛金	23,828	23,390	438	19,144
短期借入金	8,400	9,000	600	10,850
一年内返済予定の 長期借入金				3,000
未払法人税等	13	25	12	248
前受金	3,133	3,848	715	3,571
賞与引当金	344	321	22	331
その他	813	799	14	758
固定負債	2,793	2,672	121	1,579
長期借入金	1,000	1,000		
退職給付引当金	1,602	1,461	140	1,390
役員退職慰労引当金	187	204	17	182
その他	4	6	2	6
(資本の部)	14,934	14,114	820	14,748
資本金	6,728	6,728		6,728
資本剰余金	2,096	2,096		2,096
資本準備金	2,096	2,096		2,096
利益剰余金	5,338	5,698	360	6,958
別途積立金	4,900	4,900		4,900
中間(当期)未処分利益	438	798	360	2,058
其他有価証券評価差額金	783	399	1,182	1,031
自己株式	11	9	1	3
負債及び資本合計	59,928	60,301	373	60,028

(2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

科目	当中間期 (15.4.1～15.9.30)	前年中間期 (14.4.1～14.9.30)	前年中間期比 増減率	前期 (14.4.1～15.3.31)
(経常損益の部)			%	
営業損益				
売上高	74,250	57,953	28.1	150,400
売上原価	70,991	54,083	31.3	142,570
販売費及び一般管理費	3,329	3,093	7.6	6,167
営業利益		776		1,662
営業損失	70			
営業外損益				
営業外収益	330	215	53.2	429
受取利息	21	21	0.2	124
受取配当金	42	32	27.6	104
有価証券利息	4	20	79.5	31
有価証券売却益	214			
デリバティブ評価益		22		
その他	48	118	59.4	169
営業外費用	105	284	62.9	713
支払利息	45	107	57.2	244
有価証券売却損		138		371
その他	59	39	52.2	97
経常利益	154	707	78.1	1,379
(特別損益の部)				
特別利益	144	104	38.3	76
特別損失	34	65	47.5	2,691
税引前中間純利益	264	745	64.6	
税引前当期純損失				1,235
法人税、住民税及び事業税	12	277	95.7	13
法人税等調整額	171	95	79.0	361
中間純利益	80	372	78.4	
当期純損失				887
前期繰越利益	357	3	9,139.3	3
利益準備金取崩額		1,682		1,682
中間未処分利益	438	2,058	78.7	
当期未処分利益				798

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) 有価証券

イ. 売買目的有価証券

時価法（売却原価は移動平均法によって算定しております。）

ロ. 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

ハ. その他有価証券

時価のあるものは中間期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って算定しております。）

時価のないものは移動平均法による原価法

(2) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産

先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法。ただし、

イ. 取得価額が10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については3年間で均等償却を行っております。

ロ. 賃貸用資産のうち、賃貸借契約（賃貸料均等収入）に基づくものおよび平成10年4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、定額法によっております。

ハ. リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法。ただし、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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失にそなえるため、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て、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給にそなえるため、支給見込額のうち当中間期負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付にそなえるため、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、当中間期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。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出にそなえるため、内規に基づく当中間期末要支給額を計上しております。

4. リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、貸手側、借手側ともに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. 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。

注 記

(貸借対照表関係)

項 目	当 中 間 期	前 期	前 年 中 間 期
1. 有形固定資産の減価償却累計額	2,409 百万円	2,348 百万円	2,270 百万円
2. 保証債務	39 百万円		
3. 受取手形の割引高		2 百万円	86 百万円
4. 貸出コミットメント(借手側)の総額 同上に係る借入実行残高	5,000 百万円	5,000 百万円	

(損益計算書関係)

項 目	当 中 間 期	前 期	前 年 中 間 期
特別利益の主な内訳			
1. 投資有価証券売却益	137 百万円		61 百万円
2. 損害賠償金収入		65 百万円	
特別損失の主な内訳			
1. 投資有価証券評価損	24 百万円	2,519 百万円	34 百万円
2. 固定資産除却損	8 百万円	40 百万円	23 百万円

(リース取引関係)

項 目	当 中 間 期	前 期	前 年 中 間 期
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 (貸手側)	<p>(1)固定資産に含まれているリース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高 器具・備品</p> <p>取得価額 2,273 百万円 減価償却累計額 1,186 百万円 中間期末残高 1,087 百万円</p> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額 一年以内 424 百万円 一年超 821 百万円 合 計 1,245 百万円</p> <p>(3)受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額 受取リース料 244 百万円 減価償却費 184 百万円 受取利息相当額 32 百万円</p> <p>(4)利息相当額の算定方法 利息相当額の各期への配分方法は、利息法によっております。</p>	<p>(1)固定資産に含まれているリース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高 器具・備品</p> <p>取得価額 2,210 百万円 減価償却累計額 1,126 百万円 期末残高 1,083 百万円</p> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額 一年以内 390 百万円 一年超 785 百万円 合 計 1,176 百万円</p> <p>(3)受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額 受取リース料 440 百万円 減価償却費 362 百万円 受取利息相当額 73 百万円</p> <p>(4)利息相当額の算定方法 同左</p>	<p>(1)固定資産に含まれているリース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高 器具・備品</p> <p>取得価額 2,215 百万円 減価償却累計額 1,041 百万円 中間期末残高 1,174 百万円</p> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額 一年以内 220 百万円 一年超 1,144 百万円 合 計 1,365 百万円</p> <p>(3)受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額 受取リース料 227 百万円 減価償却費 183 百万円 受取利息相当額 40 百万円</p> <p>(4)利息相当額の算定方法 同左</p>

(リース取引関係)

項 目	当 中 間 期	前 期	前 年 中 間 期																																																						
(借手側)	<p>(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</p> <p style="text-align: center;">器具・備品</p> <table border="0"> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>72 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>24 百万円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>47 百万円</td> </tr> </table> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>17 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>31 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>48 百万円</td> </tr> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>9 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>9 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>0 百万円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額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。</p>	取得価額相当額	72 百万円	減価償却累計額相当額	24 百万円	中間期末残高相当額	47 百万円	一年以内	17 百万円	一年超	31 百万円	合 計	48 百万円	支払リース料	9 百万円	減価償却費相当額	9 百万円	支払利息相当額	0 百万円	<p>(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</p> <p style="text-align: center;">器具・備品</p> <table border="0"> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>61 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>23 百万円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td>38 百万円</td> </tr> </table> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>15 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>23 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>39 百万円</td> </tr> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>17 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>16 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1 百万円</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p>	取得価額相当額	61 百万円	減価償却累計額相当額	23 百万円	期末残高相当額	38 百万円	一年以内	15 百万円	一年超	23 百万円	合 計	39 百万円	支払リース料	17 百万円	減価償却費相当額	16 百万円	支払利息相当額	1 百万円	<p>(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</p> <p style="text-align: center;">器具・備品</p> <table border="0"> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>69 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>26 百万円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>43 百万円</td> </tr> </table> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>13 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>33 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>47 百万円</td> </tr> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>16 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>10 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2 百万円</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p>	取得価額相当額	69 百万円	減価償却累計額相当額	26 百万円	中間期末残高相当額	43 百万円	一年以内	13 百万円	一年超	33 百万円	合 計	47 百万円	支払リース料	16 百万円	減価償却費相当額	10 百万円	支払利息相当額	2 百万円
取得価額相当額	72 百万円																																																								
減価償却累計額相当額	24 百万円																																																								
中間期末残高相当額	47 百万円																																																								
一年以内	17 百万円																																																								
一年超	31 百万円																																																								
合 計	48 百万円																																																								
支払リース料	9 百万円																																																								
減価償却費相当額	9 百万円																																																								
支払利息相当額	0 百万円																																																								
取得価額相当額	61 百万円																																																								
減価償却累計額相当額	23 百万円																																																								
期末残高相当額	38 百万円																																																								
一年以内	15 百万円																																																								
一年超	23 百万円																																																								
合 計	39 百万円																																																								
支払リース料	17 百万円																																																								
減価償却費相当額	16 百万円																																																								
支払利息相当額	1 百万円																																																								
取得価額相当額	69 百万円																																																								
減価償却累計額相当額	26 百万円																																																								
中間期末残高相当額	43 百万円																																																								
一年以内	13 百万円																																																								
一年超	33 百万円																																																								
合 計	47 百万円																																																								
支払リース料	16 百万円																																																								
減価償却費相当額	10 百万円																																																								
支払利息相当額	2 百万円																																																								
2. オペレ ティング・リ ス取引 (借手側)	<p>未経過リース料</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>21 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>42 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>64 百万円</td> </tr> </table>	一年以内	21 百万円	一年超	42 百万円	合 計	64 百万円	<p>未経過リース料</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>18 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>29 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>48 百万円</td> </tr> </table>	一年以内	18 百万円	一年超	29 百万円	合 計	48 百万円	<p>未経過リース料</p> <table border="0"> <tr> <td>一年以内</td> <td>18 百万円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>29 百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>47 百万円</td> </tr> </table>	一年以内	18 百万円	一年超	29 百万円	合 計	47 百万円																																				
一年以内	21 百万円																																																								
一年超	42 百万円																																																								
合 計	64 百万円																																																								
一年以内	18 百万円																																																								
一年超	29 百万円																																																								
合 計	48 百万円																																																								
一年以内	18 百万円																																																								
一年超	29 百万円																																																								
合 計	47 百万円																																																								

(有価証券関係)

項 目	当 中 間 期	前 期	前 年 中 間 期
子会社株式及び関連会社株式	時価のあるものはありません。	同 左	同 左