

中間損益計算書

(単位：百万円未満切捨て)

| 科 目 | | 当 中 間 期 | | 前 年 中 間 期 | | 比較増減 | 前 期 | |
|----------------------------|-------------|------------------|-----------|------------------|----------|-----------|------------------|---------|
| | | (14.4.1～14.9.30) | | (13.4.1～13.9.30) | | | (13.4.1～14.3.31) | |
| 経 常 損 益 の 部 | [営業損益の部] | | % | | % | | | % |
| | (営業収益) | 681,000 | (100.0) | 628,663 | (100.0) | (52,336) | (1,320,218) | (100.0) |
| | 売 上 高 | 681,000 | | 628,663 | | 52,336 | 1,320,218 | |
| | (営業費用) | (655,496) | (96.3) | (610,174) | (97.1) | (45,321) | (1,277,655) | (96.8) |
| | 売 上 原 価 | 528,716 | | 492,109 | | 36,607 | 1,026,515 | |
| | 販売費及び一般管理費 | 126,779 | | 118,065 | | 8,713 | 251,139 | |
| | (営業利益) | (25,503) | (3.7) | (18,488) | (2.9) | (7,015) | (42,563) | (3.2) |
| | [営業外損益の部] | | | | | | | |
| | (営業外収益) | (5,922) | (0.9) | (5,368) | (0.9) | (554) | (10,538) | (0.8) |
| | 受取利息及び受取配当金 | 2,589 | | 2,526 | | 62 | 4,055 | |
| その他の営業外収益 | 3,333 | | 2,841 | | 491 | 6,483 | | |
| (営業外費用) | (8,663) | (1.3) | (9,786) | (1.6) | (1,123) | (21,925) | (1.7) | |
| 支 払 利 息 | 269 | | 244 | | 25 | 504 | | |
| その他の営業外費用 | 8,394 | | 9,542 | | 1,148 | 21,421 | | |
| (経常利益) | (22,761) | (3.3) | (14,069) | (2.2) | (8,692) | (31,177) | (2.4) | |
| 特 別 損 益 の 部 | (特別利益) | (23,260) | | (296) | | (22,963) | (1,280) | |
| | 年金代行返上益 | 20,787 | | - | | 20,787 | - | |
| | 投資有価証券売却益 | 2,197 | | 0 | | 2,197 | 325 | |
| | 固定資産売却益 | 275 | | 296 | | 21 | 955 | |
| | (特別損失) | (38,926) | | (4,982) | | (33,944) | (8,997) | |
| | コントロールプレミアム | 26,099 | | - | | 26,099 | - | |
| | 退職給付引当金繰入額 | 11,676 | | 3,980 | | 7,696 | 7,960 | |
| | 土地評価損 | 1,060 | | 933 | | 127 | 933 | |
| | その他の特別損失 | 90 | | 69 | | 20 | 103 | |
| (税引前中間(当期)純利益) | (7,095) | (1.0) | (9,383) | (1.5) | (2,288) | (23,459) | (1.8) | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 16,970 | | 9,020 | | 7,950 | 24,850 | | |
| 法人税等調整額 | 13,908 | | 5,697 | | 8,211 | 15,302 | | |
| (中間(当期)純利益) | (4,033) | (0.6) | (6,060) | (1.0) | (2,026) | (13,912) | (1.1) | |
| 前期繰越利益 | 5,431 | | 5,113 | | 317 | 5,113 | | |
| 中間配当額 | - | | - | | - | 2,163 | | |
| 利益準備金積立額 | - | | - | | - | - | | |
| 中間(当期)未処分利益 | 9,465 | | 11,174 | | 1,709 | 16,862 | | |

中間貸借対照表

(単位：百万円未満切捨て)

| 科 目 | 当中間期 (14.9.30現在) | 前 期 (14.3.31現在) | 比較増減 | 前年中間期 (13.9.30現在) |
|-----------|---------------------|--------------------|-----------|----------------------|
| (資産の部) | | | | |
| [流動資産] | [531,097] | [564,830] | [33,733] | [477,288] |
| 現金及び預金 | 143,450 | 168,792 | 25,342 | 182,436 |
| 受取手形 | 3 | 4 | 0 | 4 |
| 売掛金 | 116,046 | 153,658 | 37,612 | 106,837 |
| 有価証券 | 76,082 | 47,080 | 29,001 | 1,407 |
| 自己株式 | - | - | - | 2 |
| 製品 | 47,111 | 52,921 | 5,809 | 65,294 |
| 仕掛品 | 15,599 | 15,097 | 501 | 16,440 |
| 材料 | 4,065 | 3,876 | 188 | 3,588 |
| 前払費用 | 1,293 | 1,305 | 12 | 1,156 |
| 繰延税金資産 | 30,559 | 27,109 | 3,449 | 23,629 |
| 短期貸付金 | 67,899 | 67,742 | 156 | 50,549 |
| 未収金 | 22,978 | 21,653 | 1,324 | 19,820 |
| その他の流動資産 | 6,198 | 6,152 | 46 | 6,791 |
| 貸倒引当金 | 191 | 567 | 376 | 672 |
| [固定資産] | [482,058] | [463,879] | [18,179] | [464,334] |
| [有形固定資産] | [212,193] | [209,643] | [2,549] | [206,491] |
| 建築物 | 47,741 | 47,771 | 30 | 45,611 |
| 構築物 | 14,416 | 13,911 | 505 | 14,248 |
| 機械及び装置 | 41,059 | 37,308 | 3,750 | 37,757 |
| 車両運搬具 | 607 | 601 | 6 | 592 |
| 工具器具備品 | 12,937 | 13,559 | 622 | 13,189 |
| 土地 | 94,475 | 95,031 | 555 | 88,906 |
| 建設仮勘定 | 955 | 1,458 | 503 | 6,185 |
| [無形固定資産] | [90] | [87] | [2] | [85] |
| [投資等] | [269,775] | [254,148] | [15,627] | [257,758] |
| 投資有価証券 | 79,315 | 92,793 | 13,477 | 108,840 |
| 子会社株式・出資金 | 110,759 | 92,548 | 18,210 | 87,078 |
| 長期貸付金 | 1,010 | 1,006 | 3 | 1,020 |
| 長期前払費用 | 180 | 255 | 75 | 47 |
| 繰延税金資産 | 84,708 | 74,009 | 10,698 | 67,594 |
| その他の投資 | 8,430 | 8,535 | 105 | 8,413 |
| 株式評価引当金 | 14,611 | 14,984 | 373 | 15,221 |
| 貸倒引当金 | 18 | 18 | - | 15 |
| 資産合計 | 1,013,156 | 1,028,709 | 15,553 | 941,622 |

(単位:百万円未満切捨て)

| 科 目 | 当中間期 (14.9.30現在) | 前 期 (14.3.31現在) | 比較増減 | 前年中間期 (13.9.30現在) |
|-----------------|---------------------|--------------------|---------------|----------------------|
| (負債の部) | | | | |
| [流動負債] | [447,253] | [442,909] | [4,344] | [401,875] |
| 買掛金 | 270,563 | 272,042 | 1,478 | 253,186 |
| 短期借入金 | 32,580 | 32,580 | - | 32,680 |
| 一年以内返済長期借入金 | 33 | 240 | 207 | 240 |
| 一年以内償還社債 | 5,000 | - | 5,000 | - |
| 一年以内償還転換社債 | 1,350 | 1,350 | - | - |
| 未払金 | 23,476 | 21,416 | 2,059 | 14,086 |
| 未払法人税等 | 15,537 | 14,702 | 835 | 7,599 |
| 未払費用 | 76,368 | 80,733 | 4,364 | 74,660 |
| 前受金 | 953 | 767 | 186 | 942 |
| 製品保証引当金 | 18,236 | 17,089 | 1,147 | 16,320 |
| その他の流動負債 | 3,154 | 1,987 | 1,166 | 2,159 |
| [固定負債] | [93,806] | [108,746] | [14,940] | [68,073] |
| 社債 | 15,000 | 20,000 | 5,000 | 20,000 |
| 転換社債 | 30,000 | 30,000 | - | 1,512 |
| 長期借入金 | 33 | 67 | 33 | 67 |
| 退職給付引当金 | 31,340 | 40,496 | 9,155 | 28,733 |
| 預り保証金 | 7,862 | 8,338 | 476 | 8,047 |
| 製造物賠償責任引当金 | 9,528 | 9,791 | 262 | 9,648 |
| その他の固定負債 | 40 | 52 | 11 | 63 |
| 負債合計 | 541,059 | 551,656 | 10,596 | 469,949 |
| (資本の部) | | | | |
| [資本金] | [119,736] | [119,736] | [-] | [119,654] |
| [資本剰余金] | [126,105] | [126,105] | [-] | [126,024] |
| 資本準備金 | 126,105 | 126,105 | - | 126,024 |
| [利益剰余金] | [224,105] | [222,706] | [1,399] | [217,017] |
| 利益準備金 | 8,269 | 8,269 | - | 8,269 |
| 特別償却積立金 | 600 | 600 | - | 600 |
| 配当準備積立金 | 1,200 | 1,200 | - | 1,200 |
| 海外投資等損失準備金 | 689 | 871 | 181 | 871 |
| 特別償却準備金 | 64 | 79 | 14 | 79 |
| 固定資産圧縮積立金 | 1,965 | 1,973 | 7 | 1,973 |
| 別途積立金 | 201,850 | 192,850 | 9,000 | 192,850 |
| 当期末処分利益 | 9,465 | 16,862 | 7,397 | 11,174 |
| (うち中間(当期)純利益) | (4,033) | (13,912) | (9,878) | (6,060) |
| [その他有価証券評価差額金] | [8,217] | [8,560] | [342] | [8,976] |
| [自己株式] | [6,067] | [54] | [6,013] | [-] |
| 資本合計 | 472,096 | 477,053 | 4,956 | 471,673 |
| 負債及び資本合計 | 1,013,156 | 1,028,709 | 15,553 | 941,622 |

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

子会社株式及び

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

(2) デリバティブ取引.....時価法

(3) たな卸資産.....総平均法による低価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産.....定率法

(2) 無形固定資産.....定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金.....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います。

(2) 株式評価引当金.....時価のない有価証券及び出資金の損失に備えて、帳簿価額と実質価額との差額を計上しています。

(3) 製品保証引当金.....販売した製品のアフターサービスに対する費用の支出に備えるため、原則として保証書の約款に従い過去の実績を基礎にして計上しています。

(4) 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及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います。

数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌期から費用処理することとしています。

また、役員については、役員退職慰労金規則に基づき、中間期末要支給額を計上しています。

(会計処理の方法の変更)

会計基準変更時差異は、従来5年による按分額を費用処理していましたが、当中間期末において未認識の全額を費用処理する方法に変更しています。この変更に伴い、会計基準変更時差異一括償却額7,619百万円は特別損失に計上しており、従来と同一の方法によった場合と比較して、税引前中間純利益は6,349百万円減少しています。

(追加情報)

当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成14年4月18日に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。当社は「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第47-2項に定める経過措置を適用し、当該認可の日において代行部分に係る退職給付債務と返還相当額の年金資産を消滅したものとみなして処理しています。当中間期末における返還相当額は48,279百万円です。

(5) 製造物賠償責任引当金...北米向け輸出製品に対して、「製造物賠償責任保険」(PL保険)で補填されない損害賠償金の支払いに備えるため、過去の実績を基礎に会社負担見込額を算出し計上しています。

4. 外貨建の資産及び負債の

本邦通貨への換算基準... 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います。

5. 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て処理しています。

6. ヘッジ会計の方法..... 繰延ヘッジ処理を採用しています。
なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしているものについて振当処理を採用しています。

7. 消費税等の処理方法..... 税抜方式で処理しています。

8. 中間財務諸表等規則の改正により、当中間期における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しています。なお、前期および前年中間期についても同様の表示をしています。

注 記 事 項

(中間損益計算書関係)

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 1. 子会社との取引高 | 売 上 高 | 423,321百万円 |
| | 仕 入 高 | 46,314百万円 |
| | その他の営業取引高 | 64,600百万円 |
| | 営業取引以外の取引高 | 3,281百万円 |
| 2. 研究開発費の総額 | | 27,770百万円 |

(中間貸借対照表関係)

| | | |
|----------------------|--|------------|
| 1. 子会社に対する | 短期金銭債権 | 130,582百万円 |
| | 短期金銭債務 | 45,948百万円 |
| 2. 自己株式 | | 4,723,609株 |
| 3. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 556,536百万円 |
| 4. 担保に供している資産 | 建 物 | 460百万円 |
| | 土 地 | 97百万円 |
| | 投資有価証券 | 217百万円 |
| 5. 銀行借入に対する保証債務 | | 1,741百万円 |
| 6. 輸出手形割引高 | | 2,484百万円 |
| 7. 退職給付引当金のうち、役員分である | 1,258百万円、及び、製造物賠償責任引当金は、商法第287条ノ2に規定する引当金です。 | |

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引
(借主側)
未経過リース料

(単位：百万円)

| | 当中間期 | 前 期 | 前年中間期 |
|------|------|-----|-------|
| 1年以内 | 6 | 6 | 7 |
| 1年超 | 9 | 5 | 6 |
| 合 計 | 15 | 12 | 13 |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| | 当中間期 | | | 前 期 | | | 前年中間期 | | |
|--------|------------|--------|--------|-----------|--------|--------|------------|--------|--------|
| | 中間貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 | 貸 借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 | 中間貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 関連会社株式 | 1,732 | 12,990 | 11,257 | 1,696 | 20,298 | 18,601 | 2,217 | 13,414 | 11,197 |