



平成20年3月期 中間決算短信

平成19年11月8日

上場会社名 株式会社 金門製作所 上場取引所 東証一部
 コード番号 7724 URL <http://www.kimmon.co.jp/>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)岩井 昌秋
 問合せ先責任者 (役職名)執行役員財務部長 (氏名)星野 義和 TEL (03)3830-3743
 半期報告書提出予定日 平成19年12月13日

(百万円未満切捨て)

1. 19年9月中間期の連結業績 (平成19年4月1日～平成19年9月30日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 中間(当期)純利益 | |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19年9月中間期 | 16,309 | △0.5 | 491 | 12.6 | 351 | 20.1 | △517 | — |
| 18年9月中間期 | 16,394 | △3.9 | 436 | △64.5 | 292 | △72.9 | 206 | △73.8 |
| 19年3月期 | 32,233 | — | 825 | — | 556 | — | 367 | — |

| | 1株当たり中間 (当期)純利益 | | 潜在株式調整後 1株当たり中間 (当期)純利益 | |
|----------|--------------------|----|-------------------------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年9月中間期 | △8 | 58 | — | — |
| 18年9月中間期 | 3 | 43 | 2 | 46 |
| 19年3月期 | 6 | 10 | 4 | 37 |

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 ー百万円 18年9月中間期 ー百万円 19年3月期 ー百万円

(2) 連結財政状態

| | 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9月中間期 | 29,866 | | 3,311 | | 11.1 | | 5 10 | |
| 18年9月中間期 | 31,508 | | 3,807 | | 12.1 | | 13 39 | |
| 19年3月期 | 31,054 | | 4,027 | | 13.0 | | 17 02 | |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 3,307百万円 18年9月中間期 3,807百万円 19年3月期 4,025百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | | 投資活動による キャッシュ・フロー | | 財務活動による キャッシュ・フロー | | 現金及び現金同等物 期末残高 | |
|----------|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|-------------------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | |
| 19年9月中間期 | 525 | | 235 | | △849 | | 1,937 | |
| 18年9月中間期 | 484 | | △170 | | △850 | | 1,765 | |
| 19年3月期 | 1,651 | | △226 | | △1,700 | | 2,026 | |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | |
|------------|----------|-----|------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 |
| 19年3月期 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 20年3月期(実績) | — | — | 0 00 |
| 20年3月期(予想) | — | — | 0 00 |

3. 平成20年3月期の連結業績予想 (平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | |
|----|--------|------|------|------|------|------|-------|---|----------------|----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 通期 | 31,800 | △1.3 | 950 | 15.1 | 650 | 16.7 | △430 | — | △7 | 13 |

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） 無
- (2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更（中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの）
- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 有
- 〔(注) 詳細は、22ページ「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。〕

(3) 発行済株式数（普通株式）

- ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） 19年9月中間期 60,305,748株 18年9月中間期 60,305,748株 19年3月期 60,305,748株
- ② 期末自己株式数 19年9月中間期 13,534株 18年9月中間期 12,984株 19年3月期 13,784株

(注) 1株当たり中間(当期)純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、33ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 19年9月中間期の個別業績（平成19年4月1日～平成19年9月30日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 中間(当期)純利益 | |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19年9月中間期 | 15,224 | 0.1 | 62 | △69.4 | 455 | 244.8 | △583 | — |
| 18年9月中間期 | 15,215 | △4.1 | 204 | △81.3 | 132 | △87.6 | 107 | △81.6 |
| 19年3月期 | 29,985 | — | 604 | — | 407 | — | 363 | — |

| | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|----------------|----|
| | 円 | 銭 |
| 19年9月中間期 | △9 | 67 |
| 18年9月中間期 | 1 | 78 |
| 19年3月期 | 6 | 03 |

(2) 個別財政状態

| | 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9月中間期 | 31,815 | 3,125 | 9.8 | 2 | 08 |
| 18年9月中間期 | 35,051 | 3,578 | 10.2 | 9 | 60 |
| 19年3月期 | 32,014 | 3,906 | 12.2 | 15 | 04 |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 3,125百万円 18年9月中間期 3,578百万円 19年3月期 3,906百万円

2. 平成20年3月期の個別業績予想（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

| 通期 | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期純利益 | |
|----|--------|------|------|-------|------|------|-------|---|------------|----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| | 29,800 | △0.6 | 540 | △10.6 | 750 | 84.1 | △460 | — | △7 | 63 |

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、3ページ「1 経営成績 (1) 経営成績の分析」をご覧ください。

1 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

①当中間期の経営成績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格・素材価格の高騰が長期化傾向にあるものの、輸出関連企業を中心とした好調な企業業績を背景に民間設備投資の増加に支えられ、景気は概ね回復基調を続けております。

このような状況のなか、当社グループを取り巻く事業環境は、LPガスメーターの更新需要が増加に転じたとはいえ、都市ガスメーターの需要が下降期に入っていることに加え、販売価格低下の影響から当中間連結会計期間の売上高は16,309百万円(前年同期比0.5%減)となりました。営業利益と経常利益につきましては、減損処理に伴う減価償却費・リース料の減少等から、それぞれ491百万円(前年同期比12.6%増)、351百万円(前年同期比20.1%増)となりました。

中間純利益につきましては、製品不具合関連対策損失および事業用固定資産の減損処理により、517百万円の損失、前年同期比723百万円の減益となりました。

②通期の見通し

今後の見通しにおきましては、企業業績は好調に推移し、景気は回復基調の継続が期待されますが、原油価格の高騰や原材料価格の上昇など先行き不透明感もあり、依然として予断を許さない状況であります。

当社グループにおきましても、同業他社との競争は一段と厳しく、原材料の高騰などによる仕入価格の上昇等、今後も厳しい経営環境が続くものと予想されます。

当社グループは、計量計測分野における販売強化施策の継続によってシェアアップを目指すとともに、新市場の開拓、徹底したコスト削減と品質管理を図り、一層の収益向上に努めてまいります。

当社グループの通期見通しにつきましては、当中間期の実績を勘案し、売上高31,800百万円(前期比1.3%減)、営業利益950百万円(前期比15.1%増)、経常利益650百万円(前期比16.7%増)、当期純損失430百万円といたしました。

(2) 財政状態に関する分析

①資産の状況

当中間連結会計期間の資産の状況は、受取手形及び売掛金の増加(50百万円)があったものの、現金及び預金の減少(89百万円)、たな卸資産の減少(194百万円)、建物及び構築物の減少(218百万円)、機械装置及び運搬具の減少(372百万円)、投資有価証券の減少(384百万円)等により前連結会計期間末に比べて1,188百万円減少し、資産合計は29,866百万円となりました。

②負債の状況

当中間連結会計期間の負債の状況は、支払手形及び買掛金の増加(29百万円)、製品保証引当金の増加(110百万円)等の増加があったものの、長期借入金の減少(850百万円)等により、前連結会計年度末に比べて472百万円減少し、負債合計は26,554百万円となりました。

③純資産の状況

当中間連結会計期間の純資産の状況は、主として中間純損失517百万円を計上したことにより、前連結会計年度末に比べて716百万円減少し、3,311百万円となりました。

④営業活動によるキャッシュ・フロー

当中間連結会計期間は987百万円の特別損失の計上などにより中間純損失となりましたが、非資金損失項目の減損損失、製品保証引当金などの計上であったため、営業活動によるキャッシュ・フローは525百万円の増加となりました。

⑤投資活動によるキャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における投資活動による収入は235百万円となり、これは主として投資有価証券の売却収入を計上したものであります。

⑥財務活動によるキャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における財務活動に使用された資金は849百万円となり、これは主として長期借入金の返済によるものであります。

以上の結果、現金及び現金同等物の当中間連結会計期間末は前連結会計年度末より89百万円減少し、1,937百万円となりました。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当社グループは、安定的な経営基盤の確保に努めるとともに、株主の皆様への利益還元を経営の重要課題として位置付けております。しかしながら、誠に遺憾ではありますが、無配が継続しております。

山武グループの一員として、収益改善の諸施策の確実な実行により財務体質の強化を図り、早期に繰越損失を一掃して、株主の皆様へ速やかに利益還元ができますよう、経営者及び従業員一同が一丸となって経営努力をしております。

(4) 事業等のリスク

当社グループの経営成績及び財務状態に影響を及ぼす可能性のあるリスクは、以下のものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、平成19年9月30日現在において当社グループが判断したものです。

①販売及び価格のリスク

計量計測機器は、仕様が得意先毎にほぼ決定されており、競合他社との差別化は難しいため、価格競争に終始しやすく、販売価格は下落傾向にあります。特に水道メーターは、販売先に占める官公庁の割合が高く、官公庁との契約締結の可否は一般競争入札価格によっているため、販売価格が下落しやすい傾向にあります。当社は、価格下落に対応するため、部品調達の工夫をはじめ、連結子会社・工場の生産拠点整備・集約化等の諸施策を行うことによってコスト削減を行い、販売価格の下落に対しても利益が確保できるよう対策を講じております。しかしながら、販売価格の下落が予想以上となった場合は、当社の損益に影響を及ぼす可能性があります。

②部品供給及び調達によるリスク

ガスメーター及び水道メーター等は使用される部品等が特殊なことから、従来部品調達を特定の会社から行っておりました。そのため当社の需要状況によっては、部品の供給不足に陥る場合も考えられることから、生産に支障をきたさぬような安定した部品の調達及び確保ができる体制の整備、また低価格で調達が行えるよう複数社から購買しております。しかしながら、一部の特定の部品に関しては、複数社から調達を行うことが困難であり、特定の会社から調達せざるを得ないことから、部品に不足が生じた場合、計画的な生産に支障をきたす場合が考えられ、またそれらの特定部品の調達価格が様々な要因により上昇した場合は、コスト増加に繋がり当社の損益に影響を及ぼす可能性があります。

③品質管理にかかるリスク

当社のガスメーターは、各家庭に設置され流量を計るとともにガス漏れや異常な流量の監視等の安全装置がついており、また水道メーターも各家庭に設置され流量を計っているため人々のライフラインには欠かすことができないものとなっております。

当社は、信頼性及び正確性が最重視される製品であることから、品質管理に力を注いでおり、品質管理体制の拡充、部品等の検査の徹底、定期的な生産子会社等への品質監査等を実施して、クレーム撲滅に力を注いでおります。ガス・水道メーターとも日本全国の広範囲にわたり供給されているため、予測せぬクレームが発生した場合の対応には困難を伴うことから、当社グループの損益に影響を及ぼす可能性があります。

なお、当社は平成19年6月11日付で、LPガス販売事業者に対し、一部の当社製LPガス用S型マイコンメーターについて、遮断弁動作点検のお願いを社告致しました。

当社はこのことを真摯に受けとめ、再発防止を図るため品質管理の強化と信頼回復に努めてまいります。

2 企業集団の状況

最近の有価証券報告書（平成19年6月28日提出）における「事業系統図（事業の内容）」及び「関係会社の状況」から重要な変更がないため開示を省略しております。

3 経営方針

平成19年3月期決算短信（平成19年5月9日開示）により開示を行った内容から重要な変更がないため開示を省略いたします。

当該決算短信は、次のURLからご覧いただくことができます。

（当社ホームページ）

<http://www.kimmon.co.jp/>

（東京証券取引所ホームページ(上場会社情報検索ページ)）

<http://www.tse.or.jp/listing/compsearch/index.html>

4 中間連結財務諸表

(1) 中間連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前連結会計年度 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 現金及び預金 | | 1,765 | | 1,937 | | 2,026 | |
| 受取手形及び 売掛金 | | 7,228 | | 7,019 | | 6,968 | |
| たな卸資産 | | 3,852 | | 3,710 | | 3,904 | |
| その他 | | 259 | | 453 | | 241 | |
| 貸倒引当金 | | △41 | | △37 | | △36 | |
| 流動資産合計 | | 13,065 | 41.5 | 13,083 | 43.8 | 13,103 | 42.2 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 有形固定資産 | ※1 ※2 | | | | | | |
| 建物及び 構築物 | | 6,807 | | 6,285 | | 6,503 | |
| 機械装置及び 運搬具 | | 1,769 | | 1,203 | | 1,576 | |
| 土地 | | 5,268 | | 5,217 | | 5,267 | |
| その他 | | 380 | | 240 | | 307 | |
| 有形固定資産合計 | | 14,225 | 45.1 | 12,946 | 43.3 | 13,654 | 44.0 |
| 無形固定資産 | | 356 | 1.1 | 279 | 1.0 | 348 | 1.1 |
| 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 投資有価証券 | ※2 | 3,306 | | 3,038 | | 3,423 | |
| その他 | | 695 | | 662 | | 667 | |
| 貸倒引当金 | | △139 | | △144 | | △142 | |
| 投資その他の 資産合計 | | 3,862 | 12.3 | 3,556 | 11.9 | 3,948 | 12.7 |
| 固定資産合計 | | 18,443 | 58.5 | 16,782 | 56.2 | 17,951 | 57.8 |
| 資産合計 | | 31,508 | 100.0 | 29,866 | 100.0 | 31,054 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前連結会計年度 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 支払手形及び買掛金 | | 5,614 | | 5,730 | | 5,700 | |
| 短期借入金 | ※2 ※3 | 10,200 | | 10,200 | | 10,200 | |
| 賞与引当金 | | 263 | | 241 | | 255 | |
| その他 | | 932 | | 1,254 | | 1,010 | |
| 流動負債合計 | | 17,011 | 54.0 | 17,425 | 58.3 | 17,166 | 55.3 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 長期借入金 | ※2 | 5,950 | | 4,250 | | 5,100 | |
| 再評価に係る 繰延税金負債 | | 240 | | 240 | | 240 | |
| 繰延税金負債 | | 952 | | 854 | | 991 | |
| 退職給付引当金 | | 3,148 | | 3,204 | | 3,178 | |
| 担保提供損失引当金 | ※2 | 226 | | 210 | | 210 | |
| 製品保証引当金 | | — | | 110 | | — | |
| 負ののれん | | 24 | | 16 | | 20 | |
| 長期未払金 | | 148 | | 240 | | 118 | |
| 固定負債合計 | | 10,690 | 33.9 | 9,128 | 30.6 | 9,861 | 31.7 |
| 負債合計 | | 27,701 | 87.9 | 26,554 | 88.9 | 27,027 | 87.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前連結会計年度 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 資本金 | | 3,157 | 10.0 | 3,157 | 10.6 | 3,157 | 10.2 |
| 資本剰余金 | | 4,162 | 13.2 | 4,162 | 13.9 | 4,162 | 13.4 |
| 利益剰余金 | | △4,957 | △15.7 | △5,316 | △17.8 | △4,799 | △15.5 |
| 自己株式 | | △2 | △0.0 | △2 | △0.0 | △2 | △0.0 |
| 株主資本合計 | | 2,359 | 7.5 | 2,000 | 6.7 | 2,518 | 8.1 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券 評価差額金 | | 1,393 | 4.4 | 1,250 | 4.2 | 1,451 | 4.7 |
| 土地再評価差額金 | | 53 | 0.2 | 56 | 0.2 | 56 | 0.2 |
| 評価・換算差額等 合計 | | 1,447 | 4.6 | 1,306 | 4.4 | 1,507 | 4.9 |
| III 少数株主持分 | | — | — | 4 | 0.0 | 1 | 0.0 |
| 純資産合計 | | 3,807 | 12.1 | 3,311 | 11.1 | 4,027 | 13.0 |
| 負債純資産合計 | | 31,508 | 100.0 | 29,866 | 100.0 | 31,054 | 100.0 |

(2) 中間連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | | 前連結会計年度 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | |
|--------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|--------|-------|-----|
| | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | ※1 | | 16,394 | 100.0 | | 16,309 | 100.0 | 32,233 | 100.0 | |
| II 売上原価 | | | 13,055 | 79.6 | | 12,750 | 78.2 | 25,591 | 79.4 | |
| 売上総利益 | | | 3,338 | 20.4 | | 3,558 | 21.8 | 6,642 | 20.6 | |
| III 販売費及び 一般管理費 | | | 2,902 | 17.7 | | 3,067 | 18.8 | 5,817 | 18.0 | |
| 営業利益 | | | 436 | 2.7 | | 491 | 3.0 | 825 | 2.6 | |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | | | 0 | | 0 | | 0 | | | |
| 受取配当金 | | | 36 | | 37 | | 55 | | | |
| 貸倒引当金戻入額 | | | 4 | | — | | — | | | |
| 負ののれん償却額 | | | 4 | | 4 | | 8 | | | |
| 賃貸料収入 | | 58 | | 55 | | 117 | | | | |
| その他 | | 58 | 162 | 1.0 | 70 | 168 | 1.0 | 179 | 361 | 1.1 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 支払利息 | | 40 | | 75 | | 102 | | | | |
| 退職給付引当金 繰入額 | | 64 | | 64 | | 128 | | | | |
| 製品補償費用 | | 47 | | — | | 133 | | | | |
| その他 | | 154 | 306 | 1.9 | 167 | 308 | 1.8 | 264 | 629 | 2.0 |
| 経常利益 | | | 292 | 1.8 | | 351 | 2.2 | | 556 | 1.7 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | ※2 | — | | — | | 5 | | | | |
| 担保提供損失引当金 戻入額 | | — | | — | | 15 | | | | |
| 投資有価証券売却益 | | — | — | — | 250 | 250 | 1.5 | — | 20 | 0.1 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | | 前連結会計年度 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|-----------------------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|
| | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) |
| Ⅶ 特別損失 | | | | | | | |
| 固定資産除売却損 | ※3 | 3 | | 137 | | 20 | |
| 減損損失 | ※4 | — | | 420 | | — | |
| 製品等不具合対応 関連損失 | | — | | 193 | | — | |
| 製品保証引当金 繰入額 | | — | | 140 | | — | |
| たな卸資産除却損 | | — | | 11 | | — | |
| 土壌調査及び改良 費用 | | — | 3 | 83 | 987 | 14 | 34 |
| 税金等調整前 中間(当期)純利益 又は中間純損失(△) | | | 288 | | △385 | | 542 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 82 | | 129 | | 174 | |
| 法人税等調整額 | | — | 82 | — | 129 | — | 174 |
| 少数株主利益 | | | — | | 2 | | — |
| 中間(当期)純利益又 は中間純損失(△) | | | 206 | | △517 | | 367 |
| | | | | | | | |

(3) 中間連結株主資本等変動計算書

前中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

| | 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 |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △5,164 | △2 | 2,153 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 中間純利益 | | | 206 | | 206 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(百万円) | — | 0 | 206 | △0 | 206 |
| 平成18年9月30日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △4,957 | △2 | 2,359 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 1,386 | 53 | 1,440 | 3,593 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 中間純利益 | | | | 206 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) | 7 | — | 7 | 7 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(百万円) | 7 | — | 7 | 213 |
| 平成18年9月30日残高(百万円) | 1,393 | 53 | 1,447 | 3,807 |

当中間連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

| | 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 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △4,799 | △2 | 2,518 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 中間純利益 | | | △517 | | △517 |
| 自己株式の処分 | | △0 | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(百万円) | — | △0 | △517 | 0 | △517 |
| 平成19年9月30日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △5,316 | △2 | 2,000 |

| | 評価・換算差額等 | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------|--------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 1,451 | 56 | 1,507 | 1 | 4,027 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 中間純利益 | | | | | △517 |
| 自己株式の処分 | | | | | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) | △201 | | △201 | 2 | △198 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(百万円) | △201 | — | △201 | 2 | △716 |
| 平成19年9月30日残高(百万円) | 1,250 | 56 | 1,306 | 4 | 3,311 |

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

| | 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 |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △5,164 | △2 | 2,153 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 0 | 0 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | | △2 | | △2 |
| 当期純利益 | | | 367 | | 367 |
| 株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額) | | | | | |
| 連結会計年度中の変動額合計 (百万円) | — | 0 | 364 | △0 | 364 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | △4,799 | △2 | 2,518 |

| | 評価・換算差額等 | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------|--------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 1,386 | 53 | 1,440 | — | 3,593 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | | 0 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | | | | △2 |
| 当期純利益 | | | | | 367 |
| 株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額) | 64 | 2 | 67 | 1 | 69 |
| 連結会計年度中の変動額合計 (百万円) | 64 | 2 | 67 | 1 | 433 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 1,451 | 56 | 1,507 | 1 | 4,027 |

(4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 |
|-------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| | | (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
| | | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| I 営業活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 税金等調整前中間(当期) 純利益又は中間純損失(△) | | 288 | △385 | 542 |
| 減価償却費 | | 579 | 546 | 1,220 |
| 減損損失 | | — | 420 | — |
| 退職給付引当金の増加 (減少△)額 | | 36 | 26 | 66 |
| 貸倒引当金の増加 (減少△)額 | | △17 | 2 | △15 |
| 賞与引当金の増加 (減少△)額 | | 11 | △13 | 2 |
| 担保提供損失引当金の増加 (減少△)額 | | — | — | △15 |
| 製品保証引当金の増加 (減少△)額 | | — | 110 | — |
| 受取利息及び配当金 | | △36 | △38 | △55 |
| 負ののれん償却額 | | △4 | △4 | △8 |
| 支払利息 | | 40 | 75 | 102 |
| 為替差損・益(△) | | △0 | 0 | △0 |
| 投資有価証券売却益 | | △0 | △250 | △0 |
| 投資有価証券評価損 | | — | 0 | 1 |
| 固定資産売却益 | | — | — | △5 |
| 固定資産除売却損 | | 3 | 137 | 20 |
| 売上債権の減少(増加△)額 | | △1,118 | △50 | △858 |
| たな卸資産の減少 (増加△)額 | | 329 | 194 | 277 |
| 仕入債務の増加 (減少△)額 | | 460 | 33 | 566 |
| 未払消費税等の増加 (減少△)額 | | △1 | △5 | △24 |
| その他 | | △13 | 37 | 34 |
| 小計 | | 558 | 837 | 1,851 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 |
|------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| | | (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
| | | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 利息及び配当金の受取額 | | 36 | 38 | 55 |
| 利息の支払額 | | △48 | △55 | △108 |
| 和解金・罰金等の支払額 | | — | — | △29 |
| 法人税等の還付額 | | 9 | 11 | 9 |
| 法人税等の支払額 | | △70 | △305 | △127 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | | 484 | 525 | 1,651 |
| II 投資活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 有形固定資産の取得による 支出 | | △143 | △51 | △186 |
| 有形固定資産の売却による 収入 | | 2 | — | 7 |
| 無形固定資産等の取得に よる支出 | | △39 | △21 | △76 |
| 投資有価証券の取得に よる支出 | | △1 | △2 | △2 |
| 投資有価証券等の売却に よる収入 | | 0 | 299 | 8 |
| 短期貸付による支出 | | △0 | △0 | △0 |
| 短期貸付金の回収による 収入 | | 0 | 0 | 0 |
| 長期貸付金の回収による 収入 | | 11 | 11 | 23 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | | △170 | 235 | △226 |
| III 財務活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 長期借入金の返済による 支出 | | △850 | △850 | △1,700 |
| 自己株式の純増(△)減額 | | △0 | 0 | △0 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | | △850 | △849 | △1,700 |
| IV 現金及び現金同等物に係る 換算差額 | | 0 | △0 | 0 |
| V 現金及び現金同等物の 増加(減少△)額 | | △535 | △89 | △275 |
| VI 現金及び現金同等物の 期首残高 | | 2,301 | 2,026 | 2,301 |
| VII 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 | | 1,765 | 1,937 | 2,026 |

(5) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---|--|---|
| <p>1) 連結の範囲に関する事項 子会社は次の13社であり、全て連結しております。</p> <p>株式会社青森製作所 和歌山精器株式会社 白河精機株式会社 株式会社金門白沢 株式会社金門会津 株式会社金門原町 株式会社金門瑞穂 株式会社金門唐津 株式会社金門岩瀬 金門環境設備株式会社 北海道金門工事株式会社 株式会社東北金門工事 株式会社金門管理</p> <p>株式会社金山製作所及び双葉精器株式会社は、当中間連結会計期間中に清算終了しておりますが、清算終了までの損益計算書を連結しております。</p> | <p>1) 連結の範囲に関する事項 子会社は次の12社であり、全て連結しております。</p> <p>株式会社青森製作所 和歌山精器株式会社 白河精機株式会社 株式会社金門白沢 株式会社金門会津 株式会社金門原町 株式会社金門瑞穂 株式会社金門唐津 株式会社金門岩瀬 金門環境設備株式会社 北海道金門工事株式会社 株式会社東北金門工事</p> | <p>1) 連結の範囲に関する事項 子会社は次の12社であり、全て連結しております。</p> <p>株式会社青森製作所 和歌山精器株式会社 白河精機株式会社 株式会社金門白沢 株式会社金門会津 株式会社金門原町 株式会社金門瑞穂 株式会社金門唐津 株式会社金門岩瀬 金門環境設備株式会社 北海道金門工事株式会社 株式会社東北金門工事</p> <p>株式会社金門管理及び株式会社金山製作所並びに双葉精器株式会社は、当連結会計年度中に清算終了しておりますが、清算終了までの損益計算書を連結しております。</p> |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|---|--|
| <p>2) 持分法の適用に関する事項 該当事項はありません。 なお、シグマ工業株式会社の株式については、当中間連結会計期間中に全株式を売却しております。</p> <p>3) 連結子会社の中間決算日等に関する事項 連結子会社13社の中間決算日は当社と同一の毎年9月30日であります。</p> <p>4) 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 イ 有価証券 その他有価証券 a 時価のあるもの 中間決算期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しております。なお、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しております。 b 時価のないもの 移動平均法による原価法により評価しております。 ロ たな卸資産 主として移動平均法による原価法により評価しております。</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 イ 有形固定資産 定率法によっております。ただし、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)については定額法によっております。 なお、主な耐用年数は、建物及び構築物7年～38年、機械装置及び運搬具2年～11年であります。</p> <p>ロ 無形固定資産 定額法によっております。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>2) 持分法の適用に関する事項 該当事項はありません。</p> <p>3) 連結子会社の中間決算日等に関する事項 連結子会社12社の中間決算日は当社と同一の毎年9月30日であります。</p> <p>4) 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 イ 有価証券 その他有価証券 a 時価のあるもの 同左 b 時価のないもの 同左 ロ たな卸資産 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 イ 有形固定資産 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、それ以外の資産は定率法によっております。 なお、主な耐用年数は、建物及び構築物7年～38年、機械装置及び運搬具2年～11年であります。</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> | <p>2) 持分法の適用に関する事項 該当事項はありません。 なお、シグマ工業株式会社の株式については、当連結会計年度中に全株式を売却しております。</p> <p>3) 連結子会社の事業年度等に関する事項 連結子会社12社の決算日は当社と同一の毎年3月31日であります。</p> <p>4) 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 イ 有価証券 その他有価証券 a 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しております。なお、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しております。 b 時価のないもの 同左 ロ たな卸資産 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 イ 有形固定資産 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、それ以外の資産は定率法によっております。 なお、主な耐用年数は、建物及び構築物7年～38年、機械装置及び運搬具2年～11年であります。</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---|--|--|
| <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 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の債権の回収可能性を検討して回収不能見積額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>ハ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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、当中間連結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。 なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。(一部の連結子会社については、金額が僅少につき一括償却しております。) 過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額をそれぞれの発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>ニ 担保提供損失引当金 資産の担保提供に伴い発生する損失に備えるため、当中間連結会計期間末において合理的に見積もられる金額を計上しております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p> <p>ハ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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、当中間連結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。 なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。(一部の連結子会社については、金額が僅少につき一括償却しております。) 数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額をそれぞれの発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>ニ 担保提供損失引当金 同左</p> <p>ホ 製品保証引当金 当社が納入した製品等の不具合対応の支出に備えるため、当該金額を個別に見積もり算出した金額を計上しております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p> <p>ハ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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計上しております。 なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。(一部の連結子会社については、金額が僅少につき一括償却しております。) 数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額をそれぞれの発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>ニ 担保提供損失引当金 資産の担保提供に伴い発生する損失に備えるため、当連結会計年度末において合理的に見積もられる金額を計上しております。</p> |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|---|---|
| <p>(4) 重要な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>(5) 重要なヘッジ会計の方法 イ ヘッジ会計の方法 主として繰延ヘッジ処理に によっております。</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利キャップ 取引 ヘッジ対象 借入金の利息</p> <p>ハ ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを 回避する目的で想定元本の 合計額を現に存在する有利 子負債の総額の範囲内に限 定して金利キャップ取引を 行っております。</p> <p>ニ ヘッジの有効性評価の方法 金利キャップ取引について はヘッジ対象となる負債に 関する重要な条件がほぼ同 一であるため、ヘッジに高 い有効性があるものと判断 しております。 なお、ヘッジ会計を適用し た金利キャップ取引は、当 中間連結会計期間中に満了 しております。</p> | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法 イ ヘッジ会計の方法 _____</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象 _____</p> <p>ハ ヘッジ方針 _____</p> <p>ニ ヘッジの有効性評価の方法 _____</p> | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法 イ ヘッジ会計の方法 主として繰延ヘッジ処理に によっております。</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利キャップ 取引 ヘッジ対象 借入金の利息</p> <p>ハ ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを 回避する目的で想定元本の 合計額を現に存在する有利 子負債の総額の範囲内に限 定して金利キャップ取引を 行っております。</p> <p>ニ ヘッジの有効性評価の方法 金利キャップ取引について はヘッジ対象となる負債に 関する重要な条件がほぼ同 一であるため、ヘッジに高 い有効性があるものと判断 しております。 なお、ヘッジ会計を適用し た金利キャップ取引は、当 連結会計年度中に満了して おります。</p> |
| <p>(6) その他中間連結財務諸表作成 のための基本となる重要な事 項 消費税等の会計処理方法 税抜方式を採用してしま す。</p> | <p>(6) その他中間連結財務諸表作成 のための基本となる重要な事 項 消費税等の会計処理方法 同左</p> | <p>(6) その他連結財務諸表作成のた めの基本となる重要な事項 消費税等の会計処理方法 同左</p> |
| <p>5) 中間連結キャッシュ・フロー計 算書における資金の範囲 手許現金、要求払預金及び取得 日から3ヶ月以内に満期日の到 来する流動性の高い、容易に換 金可能であり、かつ、価値の変 動について僅少なリスクしか負 わない短期的な投資を計上して おります。</p> | <p>5) 中間連結キャッシュ・フロー計 算書における資金の範囲 同左</p> | <p>5) 連結キャッシュ・フロー計算書 における資金の範囲 同左</p> |

(6) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(会計処理の変更)

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>これに伴い前中間連結会計期間と同一の方法によった場合と比べ、売上総利益は3百万円、営業利益は3百万円、経常利益は3百万円それぞれ減少し、税金等調整前中間純損失は3百万円増加しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当中間連結会計期間より、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>当該変更に伴う損益に与える影響は、売上総利益は18百万円、営業利益は22百万円、経常利益は23百万円それぞれ減少し、税金等調整前中間純損失は23百万円増加しております。</p> | |
| | <p>(製品保証引当金)</p> <p>従来、製品等の不具合を起因とするクレーム対応費用は、その対応時に費用処理しておりましたが、近年、過去に納品した製品等の不具合発生率が高まってきており、また、社内におけるクレーム管理体制を一段と整備したことから、不具合対応費用の期間帰属の適正化及び財務内容の健全化を高めるため、当中間連結会計期間より、将来の発生見込額を個別に見積もり、製品保証引当金として計上する方法に変更しました。</p> <p>この変更により、従来と同一の基準によった場合と比べ、経常利益は29百万円増加し、税金等調整前中間純損失は110百万円増加しております。</p> | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当中間連結会計期間から「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)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は3,807百万円であります。</p> <p>中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結財務諸表は、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> | <p>—————</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)</p> <p>当連結会計年度から「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)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は4,025百万円であります。</p> <p>連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結財務諸表は、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |
| <p>(有価証券の評価基準及び評価方法)</p> <p>従来、有価証券の評価方法は総平均法によっておりましたが、当中間連結会計期間から移動平均法に変更しております。この変更は親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るものであります。</p> <p>なお、この変更による影響額はありません。</p> | <p>—————</p> | <p>(有価証券の評価基準及び評価方法)</p> <p>従来、有価証券の評価方法は総平均法によっておりましたが、当連結会計年度から移動平均法に変更しております。この変更は親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るものであります。</p> <p>なお、この変更による影響額はありません。</p> |
| <p>(有形固定資産の減価償却の方法)</p> <p>従来、有形固定資産の減価償却の方法は、当社の工場設備は主として定額法、その他の固定資産は定率法(ただし、一部の連結子会社及び平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)によっておりましたが、当中間連結会計期間から、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)は定額法、その他の固定資産については定率法に変更しております。</p> <p>この変更は親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るものであります。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、減価償却費は60百万円少なく、営業利益は68百万円多く、経常利益は60百万円多く、税金等調整前中間純利益は60百万円多く計上されております。</p> | <p>—————</p> | <p>(有形固定資産の減価償却の方法)</p> <p>従来、有形固定資産の減価償却の方法は、当社の工場設備は主として定額法、その他の固定資産は定率法(ただし、一部の連結子会社及び平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)によっておりましたが、当連結会計年度から、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)は定額法、その他の固定資産については定率法に変更しております。この変更は親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るものであります。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、減価償却費は58百万円少なく、営業利益は64百万円多く、経常利益は58百万円多く、税金等調整前当期純利益は58百万円多く計上されております。</p> |

(表示方法の変更)

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 9月30日)</p> |
|---|--|
| <p>(中間連結貸借対照表) 当中間連結会計期間より、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき、固定負債の「連結調整勘定」は「負ののれん」として表示しております。</p> <p>(中間連結損益計算書) (1) 当中間連結会計期間より、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき、営業外収益の「連結調整勘定償却額」は「負ののれん償却額」として表示しております。 (2) 前中間連結会計期間において、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「賃貸料収入」(前中間連結会計期間は29百万円)は、営業外収益の総額の100分の10超となったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。 (3) 前中間連結会計期間において、営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「退職給付引当金繰入額」(前中間連結会計期間は6百万円)は、営業外費用の総額の100分の10超となったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。 (4) 前中間連結会計期間において、営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「製品補償費用」(前中間連結会計期間は32百万円)は、営業外費用の総額の100分の10超となったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書) (1) 当中間連結会計期間より、中間連結損益計算書の営業外収益の「連結調整勘定償却額」を「負ののれん償却額」に変更したことに伴い、中間連結キャッシュ・フロー計算書の「連結調整勘定償却額」は「負ののれん償却額」として表示しております。 (2) 前中間連結会計期間において営業活動によるキャッシュ・フローの「法人税等の支払額」に含めて表示しておりました「法人税等の還付額」は、親会社である㈱山武との表示方法の統一を図るため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> | <p>(中間連結貸借対照表) 中間個別財務諸表において、生産部門子会社に対する部品の完全有償支給化により、従来は「売掛金」に含めて表示しておりました「有償支給未収入金」を独立掲記したことに伴い、中間連結財務諸表においても同様に、従来は「受取手形及び売掛金」に含めて表示しておりました「有償支給未収入金」(当中間連結会計期間は74百万円)を流動資産の「その他」に含めて表示しております。なお、前中間連結会計期間における「有償支給未収入金」の金額は49百万円であります。</p> <p>(中間連結損益計算書) 前中間連結会計期間に独立掲記しておりました「製品補償費用」(当中間連結会計期間は10百万円)は営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示することにいたしました。</p> |

(7) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | 前連結会計年度末 (平成19年3月31日) |
|--|---|---|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 21,105百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 16,636百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 16,634百万円</p> |
| <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 6,190百万円 土地 4,587 合計 10,777</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金7,650百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額16,150百万円であります。なお、上記金額以外に投資有価証券3,243百万円(期末帳簿価額)及び連結子会社株式421百万円(連結財務諸表上は消去されております)が担保予約となっております。</p> | <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 5,743百万円 土地 4,536 合計 10,279</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金 5,950百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額14,450百万円であります。なお、上記金額以外に投資有価証券2,999百万円(期末帳簿価額)及び連結子会社株式766百万円(連結財務諸表上は消去されております)が担保予約となっております。</p> | <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 5,931百万円 土地 4,586 合計 10,518</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金6,800 百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額15,300百万円であります。なお、上記金額以外に投資有価証券3,362百万円(期末帳簿価額)及び連結子会社株式766百万円(連結財務諸表上は消去されております)が担保予約となっております。</p> |
| <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務286百万円の担保に供しております。なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> | <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務210百万円の担保に供しております。なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> | <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務210百万円の担保に供しております。なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> |
| <p>※3 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> | <p>※3 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> | <p>※3 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> |

| 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | 前連結会計年度末 (平成19年3月31日) |
|---|---|---|
| <p>保証債務 連帯保証債務 従業員の26百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>(追加情報) 中間連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。当中間連結会計期間から親会社である(株)山武との会計処理の統一を図るために、期末日満期手形の会計処理を満期日に決済処理する方法から手形交換日をもって決済処理する方法に変更しております。</p> <p>なお、当中間連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の中間連結会計期間末日満期手形が、中間連結会計期間末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 202百万円</p> | <p>保証債務 連帯保証債務 従業員の21百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>受取手形裏書譲渡高 6百万円</p> <p>(追加情報) 中間連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>なお、当中間連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の中間連結会計期間末日満期手形が、中間連結会計期間末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 206百万円</p> | <p>保証債務 連帯保証債務 従業員の24百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>(追加情報) 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。当連結会計年度から親会社である(株)山武との会計処理の統一を図るために、期末日満期手形の会計処理を満期日に決済処理する方法から手形交換日をもって決済処理する方法に変更しております。</p> <p>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 180百万円</p> |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------|-------|---|-------------|--------------|---------------|----------------|--------|--------------|-----|---|--|-------------|-------|-------------|-----|-----|--------------|-----|----------------|----|--------------|---|---|------|--------|------|-------|-----|-----|--------------|-----|----------------|-----|--------------|---|
| <p>※1 販売費及び一般管理費のうち 主要なものは次の通りであり ます。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>94百万円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>1,230</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>313</td></tr> <tr><td>賞与引当金 繰入額</td><td>115</td></tr> <tr><td>退職給付 引当金繰入額</td><td>83</td></tr> <tr><td>貸倒引当金 繰入額</td><td>0</td></tr> </table> | 役員報酬 | 94百万円 | 給与手当 | 1,230 | 賃借料 | 313 | 賞与引当金 繰入額 | 115 | 退職給付 引当金繰入額 | 83 | 貸倒引当金 繰入額 | 0 | <p>※1 販売費及び一般管理費のうち 主要なものは次の通りであり ます。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>98百万円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>1,313</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>295</td></tr> <tr><td>賞与引当金 繰入額</td><td>111</td></tr> <tr><td>退職給付 引当金繰入額</td><td>98</td></tr> <tr><td>貸倒引当金 繰入額</td><td>2</td></tr> </table> | 役員報酬 | 98百万円 | 給与手当 | 1,313 | 賃借料 | 295 | 賞与引当金 繰入額 | 111 | 退職給付 引当金繰入額 | 98 | 貸倒引当金 繰入額 | 2 | <p>※1 販売費及び一般管理費のうち 主要なものは次の通りであり ます。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>198百万円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>2,582</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>629</td></tr> <tr><td>賞与引当金 繰入額</td><td>110</td></tr> <tr><td>退職給付 引当金繰入額</td><td>163</td></tr> <tr><td>貸倒引当金 繰入額</td><td>4</td></tr> </table> | 役員報酬 | 198百万円 | 給与手当 | 2,582 | 賃借料 | 629 | 賞与引当金 繰入額 | 110 | 退職給付 引当金繰入額 | 163 | 貸倒引当金 繰入額 | 4 |
| 役員報酬 | 94百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 1,230 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 313 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 繰入額 | 115 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付 引当金繰入額 | 83 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 繰入額 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 98百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 1,313 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 295 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 繰入額 | 111 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付 引当金繰入額 | 98 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 繰入額 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 198百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 2,582 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 629 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 繰入額 | 110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付 引当金繰入額 | 163 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 繰入額 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 _____</p> | <p>※2 _____</p> | <p>※2 固定資産売却益の主な内訳</p> <table> <tr><td>土地他</td><td>5百万円</td></tr> </table> | 土地他 | 5百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地他 | 5百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※3 固定資産除売却損の主な内訳</p> <table> <tr><td>建物及び 構築物</td><td>2百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0</td></tr> </table> | 建物及び 構築物 | 2百万円 | その他 | 0 | <p>※3 固定資産除売却損の主な内訳</p> <table> <tr><td>建物及び 構築物</td><td>5百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び 運搬具</td><td>113</td></tr> <tr><td>無形固定資産</td><td>13</td></tr> <tr><td>その他</td><td>5</td></tr> </table> | 建物及び 構築物 | 5百万円 | 機械装置及び 運搬具 | 113 | 無形固定資産 | 13 | その他 | 5 | <p>※3 固定資産除売却損の主な内訳</p> <table> <tr><td>建物及び 構築物</td><td>14百万円</td></tr> <tr><td>無形固定 資産他</td><td>5</td></tr> </table> | 建物及び 構築物 | 14百万円 | 無形固定 資産他 | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び 構築物 | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び 構築物 | 5百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び 運搬具 | 113 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び 構築物 | 14百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定 資産他 | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---------------|----|---------------|---|---|-------------------|----|----|----|-----------|-----|---------------------------|----|----|--|--|-----|--|
| | <p>※4 減損損失</p> <p>当中間連結会計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <p>減損損失計上額</p> <table border="1" data-bbox="563 465 987 853"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">表郷工場 (福島県 白河市) 及びLP ガス事業 部(東京都 文京区) ほか</td> <td rowspan="4">LP ガス メー ター 製 造 設 備 等</td> <td>機械装置 及び運搬 具</td> <td>65</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>リース資 産</td> <td>265</td> </tr> <tr> <td>その他有 形及び無 形固定資 産</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td colspan="3">合計</td> <td>420</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは事業に供している資産については管理会計上の区分に基づき事業部単位に、また、遊休資産及び賃貸資産については個々の物件単位毎にグループ化を行い、減損について判定を行っております。LPガス機器事業部門については、同業他社との競争等により、収益性が低下したため、当該資産グループの帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失420百万円として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額としており、不動産鑑定評価額及び機械装置やリース資産等の価額が合理的に見積もれない資産については備忘価額(リース資産は零)によっております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 (百万円) | 表郷工場 (福島県 白河市) 及びLP ガス事業 部(東京都 文京区) ほか | LP ガス メー ター 製 造 設 備 等 | 機械装置 及び運搬 具 | 65 | 土地 | 50 | リース資 産 | 265 | その他有 形及び無 形固定資 産 | 40 | 合計 | | | 420 | |
| 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 表郷工場 (福島県 白河市) 及びLP ガス事業 部(東京都 文京区) ほか | LP ガス メー ター 製 造 設 備 等 | 機械装置 及び運搬 具 | 65 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 土地 | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | リース資 産 | 265 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他有 形及び無 形固定資 産 | 40 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | | | 420 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(セグメント情報)

1 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)及び当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)並びに前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

当社グループは、計量計測機器の製造販売並びにこれらに関連する業務の単一事業であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)及び当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)並びに前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合が、いずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

3 海外売上高

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)及び当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)並びに前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---------------------------------|-------------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|----|-----|----|-----|-----------|-----|-----|-----|-------|--|--|----------------------------|---|---------------------------------|-------------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|----|-----|-----|-----|------------|-----|-----|-----|-------|-----------|-----|-----|-----|-----|--|--|----------------------------|---|---------------------------------|-------------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|----|-----|----|-----|---------|-----|-----|-----|-----|
| <p>1) 借手側</p> <p>(1) 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</p> <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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">機械装置 及び 運搬具 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">合計 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">347</td> <td style="text-align: right;">807</td> <td style="text-align: right;">328</td> <td style="text-align: right;">1,483</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">52</td> <td style="text-align: right;">406</td> <td style="text-align: right;">41</td> <td style="text-align: right;">499</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">295</td> <td style="text-align: right;">401</td> <td style="text-align: right;">287</td> <td style="text-align: right;">983</td> </tr> </tbody> </table> | | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | 取得価額相当額 | 347 | 807 | 328 | 1,483 | 減価償却累計額相当額 | 52 | 406 | 41 | 499 | 中間期末残高相当額 | 295 | 401 | 287 | 983 | <p>1) 借手側</p> <p>(1) 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</p> <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、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">機械装置 及び 運搬具 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">合計 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">420</td> <td style="text-align: right;">748</td> <td style="text-align: right;">409</td> <td style="text-align: right;">1,578</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">92</td> <td style="text-align: right;">409</td> <td style="text-align: right;">111</td> <td style="text-align: right;">613</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">129</td> <td style="text-align: right;">104</td> <td style="text-align: right;">30</td> <td style="text-align: right;">263</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">198</td> <td style="text-align: right;">235</td> <td style="text-align: right;">267</td> <td style="text-align: right;">701</td> </tr> </tbody> </table> | | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | 取得価額相当額 | 420 | 748 | 409 | 1,578 | 減価償却累計額相当額 | 92 | 409 | 111 | 613 | 減損損失累計額相当額 | 129 | 104 | 30 | 263 | 中間期末残高相当額 | 198 | 235 | 267 | 701 | <p>1) 借手側</p> <p>(1) 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</p> <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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">機械装置 及び 運搬具 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">合計 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">431</td> <td style="text-align: right;">786</td> <td style="text-align: right;">376</td> <td style="text-align: right;">1,594</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">81</td> <td style="text-align: right;">463</td> <td style="text-align: right;">75</td> <td style="text-align: right;">620</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">350</td> <td style="text-align: right;">322</td> <td style="text-align: right;">300</td> <td style="text-align: right;">973</td> </tr> </tbody> </table> | | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | 取得価額相当額 | 431 | 786 | 376 | 1,594 | 減価償却累計額相当額 | 81 | 463 | 75 | 620 | 期末残高相当額 | 350 | 322 | 300 | 973 |
| | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 347 | 807 | 328 | 1,483 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 52 | 406 | 41 | 499 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 295 | 401 | 287 | 983 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 420 | 748 | 409 | 1,578 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 92 | 409 | 111 | 613 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失累計額相当額 | 129 | 104 | 30 | 263 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 198 | 235 | 267 | 701 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 431 | 786 | 376 | 1,594 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 81 | 463 | 75 | 620 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 350 | 322 | 300 | 973 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(注) 取得価額相当額は、従来、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当中間連結会計期間より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">機械装置 及び 運搬具 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">合計 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">411</td> <td style="text-align: right;">894</td> <td style="text-align: right;">352</td> <td style="text-align: right;">1,657</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">60</td> <td style="text-align: right;">457</td> <td style="text-align: right;">44</td> <td style="text-align: right;">562</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">350</td> <td style="text-align: right;">436</td> <td style="text-align: right;">308</td> <td style="text-align: right;">1,095</td> </tr> </tbody> </table> | | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | 取得価額相当額 | 411 | 894 | 352 | 1,657 | 減価償却累計額相当額 | 60 | 457 | 44 | 562 | 中間期末残高相当額 | 350 | 436 | 308 | 1,095 | <p>(注) 取得価額相当額は、従来、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当連結会計年度より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">機械装置 及び 運搬具 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円)</th> <th style="text-align: center;">合計 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">510</td> <td style="text-align: right;">865</td> <td style="text-align: right;">405</td> <td style="text-align: right;">1,781</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">94</td> <td style="text-align: right;">514</td> <td style="text-align: right;">81</td> <td style="text-align: right;">690</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">415</td> <td style="text-align: right;">351</td> <td style="text-align: right;">324</td> <td style="text-align: right;">1,091</td> </tr> </tbody> </table> | | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | 取得価額相当額 | 510 | 865 | 405 | 1,781 | 減価償却累計額相当額 | 94 | 514 | 81 | 690 | 期末残高相当額 | 415 | 351 | 324 | 1,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 411 | 894 | 352 | 1,657 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 60 | 457 | 44 | 562 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 350 | 436 | 308 | 1,095 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 機械装置 及び 運搬具 (百万円) | その他の有 形固定資産 (工具器具 及び備品) (百万円) | 無形固定資 産(ソフト ウェア) (百万円) | 合計 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 510 | 865 | 405 | 1,781 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 94 | 514 | 81 | 690 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 415 | 351 | 324 | 1,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------|-----|---------|-------|--|--------|--------|---------------|----|----------|--|---|--------|------|-----|--|--------|--|----------|--------|---------|-----|----|-----|------|--------|-----|-----|----|-------|
| <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">343百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">658</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,002</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、従来、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当中間連結会計期間より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">381百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">714</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,095</td> </tr> </table> | 1年以内 | 343百万円 | 1年超 | 658 | 合計 | 1,002 | 1年以内 | 381百万円 | 1年超 | 714 | 合計 | 1,095 | <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額及びリース資産減損勘定の中間期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">305百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">615</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">921</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の中間期末残高</p> <p style="text-align: right;">195百万円</p> | 1年以内 | 305百万円 | 1年超 | 615 | 合計 | 921 | <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">332百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">663</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">995</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、従来、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当連結会計年度より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">368百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">722</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,091</td> </tr> </table> | 1年以内 | 332百万円 | 1年超 | 663 | 合計 | 995 | 1年以内 | 368百万円 | 1年超 | 722 | 合計 | 1,091 |
| 1年以内 | 343百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 658 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,002 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 381百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 714 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,095 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 305百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 615 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 921 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 332百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 663 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 995 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 368百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 722 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">190百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">174</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">22</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 190百万円 | 減価償却費相当額 | 174 | 支払利息相当額 | 22 | <p>③ 支払リース料、リース資産減損勘定取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">223百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">69</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">135</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">21</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">265</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 223百万円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 69 | 減価償却費相当額 | 135 | 支払利息相当額 | 21 | 減損損失 | 265 | <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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">397百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">363</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">43</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 397百万円 | 減価償却費相当額 | 363 | 支払利息相当額 | 43 | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 190百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 174 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 223百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 135 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 265 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 397百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 363 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>④ 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>④ 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> | <p>④ 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>⑤ 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額と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> | <p>⑤ 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> | <p>⑤ 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(2) オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table> | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 3 | 合計 | 4 | <p>(2) オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> </table> | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 2 | 合計 | 3 | <p>(2) オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table> | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 3 | 合計 | 4 | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 20 合計 26 | 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 14 合計 20 | 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 17 合計 23 |

(1株当たり情報)

| | 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|------------------------------|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 13.39円 | 5.10円 | 17.02円 |
| 1株当たり中間(当期)純利益 又は中間純損失(△) | 3.43円 | △8.58円 | 6.10円 |
| 潜在株式調整後 1株当たり中間(当期)純利益 | 2.46円 | — | 4.37円 |

- (注) 1 1株当たり純資産額については、優先株式の払込金額を控除して算定しております。
 2 当中間連結会計期間の潜在株式調整後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いるため、記載しておりません。
 3 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり純資産額

| | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | 前連結会計年度末 (平成19年3月31日) |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 中間連結貸借対照表(連結貸借対照表)の純資産の部の合計額(百万円) | 3,807 | 3,311 | 4,027 |
| 普通株式に係る純資産額(百万円) | 807 | 307 | 1,025 |
| 差額の主な内訳(百万円) 第Ⅱ種優先株式の払込金額 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| 少数株主持分 | — | 4 | 1 |
| 普通株式の発行済株式数(株) | 60,305,748 | 60,305,748 | 60,305,748 |
| 普通株式の自己株式数(株) | 12,984 | 13,534 | 13,784 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式数(株) | 60,292,764 | 60,292,214 | 60,291,964 |

1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益

| | 前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---|--|--|--|
| 中間連結損益計算書上の中間(当期)純利益(百万円) | 206 | △517 | 367 |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(百万円) | 206 | △517 | 367 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | — | — | — |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 60,292,637 | 60,292,054 | 60,292,478 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に用いられた中間(当期)純利益調整額の主要な内訳(百万円) | — | — | — |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に用いられた普通株式増加数 第Ⅱ種優先株式(株) | 23,809,523 | — | 23,809,523 |
| 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)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | — | 第Ⅱ種優先株式 6,000,000株 | — |

(重要な後発事象)

前中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

該当事項はありません。

当中間連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

当社と株式会社山武(以下、「山武」といいます。)は、平成19年11月8日開催の両社の取締役会において、平成20年4月1日を効力発生日として、株式交換により当社が山武の完全子会社となることを決議し、株式交換契約を締結いたしました。

1. 株式交換の目的

当社は、多様化、複雑化する課題解決へのニーズと事業環境の変化に対し、本株式交換を好機とし、営業面でのシナジーのさらなる推進、当社及び山武が一体となった技術・製品開発の加速、当社が保有する工場の山武との有効活用はもとより、単に協業にとどまらないあらゆる分野で山武との一体経営を推進することにより事業力を一層強化し、これまで培ってきた技術を活かす事により、お客様へのさまざまな価値提供を通じて企業価値の向上を図ることが当社の株主や社員をはじめ関係者の皆様に最良であると判断いたしました。

2. 株式交換の相手会社の名称及び事業の内容 (平成19年3月31日現在)

| | |
|---------|--------------------------------|
| 名称 | 株式会社山武 |
| 事業の内容 | 各種制御機器及びシステム機器の開発、設計、製造、販売、保守等 |
| 資本金 | 10,522百万円 |
| 純資産(連結) | 118,966百万円 |
| 総資産(連結) | 230,679百万円 |

3. 株式交換の方法

①株式交換の日程

| | |
|-----------------|-----------------|
| 株式交換決議取締役会 | 平成19年11月8日 |
| 株式交換契約締結 | 平成19年11月8日 |
| 臨時株主総会基準日公告 | 平成19年11月16日(予定) |
| 臨時株主総会基準日 | 平成19年12月1日(予定) |
| 臨時株主総会 | 平成20年2月20日(予定) |
| 株券売買最終日 | 平成20年3月25日(予定) |
| 株券上場廃止 | 平成20年3月26日(予定) |
| 株式交換の予定日(効力発生日) | 平成20年4月1日(予定) |
| 株券交付日 | 平成20年5月下旬(予定) |

②株式交換に係る割当ての内容

| | 株式会社山武 (完全親会社) | 株式会社金門製作所 (完全子会社) |
|--------|-------------------|----------------------|
| 株式交換比率 | 1 | 0.045 |

(注) 株式の割当比率

当社の普通株式1株に対し、山武の普通株式0.045株を割当交付いたします。
 なお、山武が保有する当社の普通株式26,086,956株及び第Ⅱ種優先株式6,000,000株については、株式交換による株式の割当交付は行いません。

③交換比率の算定

当社及び山武は、第三者算定機関から提出を受けた株式交換比率の算定結果を参考に、両社の財務状況、財務予測および市場株価の動向等の要因を総合的に勘案し、慎重に検討した上で、交渉・協議を重ね上記比率を決定しました。

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

当社は、平成19年6月11日付で、LPガス販売事業者に対し、一部の当社製LPガス用S型マイコンメーターについて、遮断弁動作点検のお願いを社告致しました。

これは、設置後、稀にメーターの遮断弁が正常に動作しなくなる場合があるため、点検の結果、万一遮断動作が行われなかった場合には、交換メーターを提供するとするものです。

なお、点検確認後に適宜対応していくため、現時点において翌期以降の損益に与える影響を合理的に見積もることは困難であります。

(開示の省略)

中間連結株主資本等変動計算書関係、中間連結キャッシュ・フロー計算書関係、有価証券関係、デリバティブ取引関係、ストック・オプション等関係、企業結合等関係に関する注記事項については、中間決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため、開示を省略します。

5 中間個別財務諸表

(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9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 現金及び預金 | | 918 | | 1,243 | | 1,148 | |
| 受取手形 | | 2,147 | | 2,214 | | 2,180 | |
| 売掛金 | | 9,334 | | 4,600 | | 4,581 | |
| 有償支給未収入金 | | — | | 3,821 | | 2,876 | |
| たな卸資産 | | 1,333 | | 1,317 | | 1,404 | |
| その他 | | 587 | | 383 | | 407 | |
| 貸倒引当金 | | △39 | | △35 | | △35 | |
| 流動資産合計 | | 14,282 | 40.7 | 13,545 | 42.6 | 12,563 | 39.2 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 有形固定資産 | ※1 ※2 | | | | | | |
| 建物 | | 4,380 | | 4,995 | | 5,193 | |
| 土地 | | 3,576 | | 3,689 | | 3,739 | |
| その他 | | 1,774 | | 1,692 | | 2,181 | |
| 有形固定資産 合計 | | 9,731 | 27.8 | 10,377 | 32.6 | 11,114 | 34.7 |
| 無形固定資産 | | 338 | 1.0 | 265 | 0.8 | 331 | 1.1 |
| 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 投資有価証券 | ※2 | 3,243 | | 2,999 | | 3,362 | |
| 関係会社株式 | ※2 | 421 | | 766 | | 766 | |
| 関係会社社債 | | 3,355 | | 3,355 | | 3,355 | |
| 関係会社 長期貸付金 | | 4,400 | | 27 | | 35 | |
| その他 | | 652 | | 622 | | 627 | |
| 貸倒引当金 | | △1,375 | | △144 | | △142 | |
| 投資その他の 資産合計 | | 10,698 | 30.5 | 7,626 | 24.0 | 8,004 | 25.0 |
| 固定資産合計 | | 20,768 | 59.3 | 18,270 | 57.4 | 19,450 | 60.8 |
| 資産合計 | | 35,051 | 100.0 | 31,815 | 100.0 | 32,014 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 支払手形 | | 3,068 | | 3,257 | | 3,203 | |
| 買掛金 | | 7,113 | | 5,545 | | 4,471 | |
| 短期借入金 | ※2 ※4 | 10,200 | | 10,200 | | 10,200 | |
| 賞与引当金 | | 133 | | 119 | | 128 | |
| その他 | ※3 | 584 | | 790 | | 555 | |
| 流動負債合計 | | | 21,100 60.2 | | 19,913 62.6 | | 18,559 58.0 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 長期借入金 | ※2 | 5,950 | | 4,250 | | 5,100 | |
| 再評価に係る 繰延税金負債 | | 240 | | 240 | | 240 | |
| 繰延税金負債 | | 940 | | 854 | | 989 | |
| 退職給付引当金 | | 2,866 | | 2,870 | | 2,888 | |
| 担保提供損失引当金 | | 226 | | 210 | | 210 | |
| 製品保証引当金 | | — | | 110 | | — | |
| 長期未払金 | | 148 | | 240 | | 118 | |
| 固定負債合計 | | | 10,372 29.6 | | 8,777 27.6 | | 9,547 29.8 |
| 負債合計 | | | 31,472 89.8 | | 28,690 90.2 | | 28,107 87.8 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前事業年度 要約貸借対照表 (平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 資本金 | | 3,157 | 9.0 | 3,157 | 9.9 | 3,157 | 9.9 |
| 資本剰余金 | | | | | | | |
| 資本準備金 | | 4,162 | | 4,162 | | 4,162 | |
| その他資本剰余金 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 資本剰余金合計 | | 4,162 | 11.8 | 4,162 | 13.0 | 4,162 | 13.0 |
| 利益剰余金 | | | | | | | |
| 利益準備金 | | 393 | | 393 | | 393 | |
| その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | | △5,562 | | △5,892 | | △5,309 | |
| 利益剰余金合計 | | △5,169 | △14.7 | △5,498 | △17.2 | △4,915 | △15.4 |
| 自己株式 | | △2 | △0.0 | △2 | △0.0 | △2 | △0.0 |
| 株主資本合計 | | 2,148 | 6.1 | 1,818 | 5.7 | 2,401 | 7.5 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券 評価差額金 | | 1,377 | 3.9 | 1,250 | 3.9 | 1,448 | 4.5 |
| 土地再評価差額金 | | 53 | 0.2 | 56 | 0.2 | 56 | 0.2 |
| 評価・換算差額等 合計 | | 1,430 | 4.1 | 1,306 | 4.1 | 1,504 | 4.7 |
| 純資産合計 | | 3,578 | 10.2 | 3,125 | 9.8 | 3,906 | 12.2 |
| 負債純資産合計 | | 35,051 | 100.0 | 31,815 | 100.0 | 32,014 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | | 当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | | 前事業年度 要約損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|------------------------------|----------|--|--------------|--|--------------|---|--------------|
| | | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) | 金額(百万円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | | 15,215 100.0 | | 15,224 100.0 | | 29,985 100.0 |
| II 売上原価 | | | 12,406 81.5 | | 12,432 81.7 | | 24,215 80.8 |
| 売上総利益 | | | 2,808 18.5 | | 2,791 18.3 | | 5,770 19.2 |
| III 販売費及び 一般管理費 | | | 2,603 17.1 | | 2,728 17.9 | | 5,166 17.2 |
| 営業利益 | | | 204 1.4 | | 62 0.4 | | 604 2.0 |
| IV 営業外収益 | ※1 | | 443 2.9 | | 1,024 6.7 | | 991 3.3 |
| V 営業外費用 | ※2 | | 515 3.4 | | 631 4.2 | | 1,188 4.0 |
| 経常利益 | | | 132 0.9 | | 455 2.9 | | 407 1.3 |
| VI 特別利益 | ※3 | | — — | | 10 0.1 | | 20 0.1 |
| VII 特別損失 | ※4 ※5 | | 3 0.1 | | 1,027 6.7 | | 21 0.1 |
| 税引前中間(当期) 純利益又は純損失 (△) | | | 128 0.8 | | △561 △3.7 | | 406 1.3 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 21 | | 21 | | 42 | |
| 法人税等調整額 | | — | 21 0.1 | — | 21 0.1 | — | 42 0.1 |
| 中間(当期)純利益又は 純損失(△) | | | 107 0.7 | | △583 △3.8 | | 363 1.2 |

(3) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9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18年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | — | 4,162 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 中間純利益 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 |
| 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 (百万円) | — | — | 0 | 0 |
| 平成18年9月30日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | 0 | 4,162 |

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-------|--------------|---------|------|--------|
| | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | 利益準備金 | その他 利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 繰越利益剰余金 | | | | | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 393 | △5,670 | △5,276 | △2 | 2,041 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | |
| 中間純利益 | | 107 | 107 | | 107 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 | 0 |
| 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 (百万円) | — | 107 | 107 | △0 | 106 |
| 平成18年9月30日残高(百万円) | 393 | △5,562 | △5,169 | △2 | 2,148 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 1,369 | 53 | 1,422 | 3,463 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 中間純利益 | | | | 107 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額) | 8 | — | 8 | 8 |
| 中間会計期間中の変動額合計 (百万円) | 8 | — | 8 | 114 |
| 平成18年9月30日残高(百万円) | 1,377 | 53 | 1,430 | 3,578 |

当中間会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年9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 自己株式処分差益 | 資本剰余金合計 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | 0 | 4,162 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 中間純利益 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | △0 | △0 |
| 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 (百万円) | — | — | △0 | △0 |
| 平成19年9月30日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | 0 | 4,162 |

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-------|-------------------------|---------|------|--------|
| | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | 利益準備金 | その他 利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 393 | △5,309 | △4,915 | △2 | 2,401 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | |
| 中間純利益 | | △583 | △583 | | △583 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 | 0 |
| 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 (百万円) | — | △583 | △583 | 0 | △583 |
| 平成19年9月30日残高(百万円) | 393 | △5,892 | △5,498 | △2 | 1,818 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 1,448 | 56 | 1,504 | 3,906 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 中間純利益 | | | | △583 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額) | △198 | | △198 | △198 |
| 中間会計期間中の変動額合計 (百万円) | △198 | — | △198 | △781 |
| 平成19年9月30日残高(百万円) | 1,250 | 56 | 1,306 | 3,125 |

前事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31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 自己株式処分差益 | 資本剰余金合計 |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | — | 4,162 |
| 事業年度中の変動額 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 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(百万円) | — | — | 0 | 0 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 3,157 | 4,162 | 0 | 4,162 |

| | 株主資本 | | | | |
|-----------------------------|-------|-------------------------|---------|------|--------|
| | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | 利益準備金 | その他 利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 393 | △5,670 | △5,276 | △2 | 2,041 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 | 0 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | △2 | △2 | | △2 |
| 当期純利益 | | 363 | 363 | | 363 |
| 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(百万円) | — | 360 | 360 | △0 | 360 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 393 | △5,309 | △4,915 | △2 | 2,401 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------|-------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高(百万円) | 1,369 | 53 | 1,422 | 3,463 |
| 事業年度中の変動額 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | 0 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | | | △2 |
| 当期純利益 | | | | 363 |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額) | 79 | 2 | 82 | 82 |
| 事業年度中の変動額合計(百万円) | 79 | 2 | 82 | 442 |
| 平成19年3月31日残高(百万円) | 1,448 | 56 | 1,504 | 3,906 |

(6) 中間個別財務諸表に関する注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | 前事業年度末 (平成19年3月31日) |
|---|---|--|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 15,588百万円</p> <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 4,198百万円 土地 3,015 合計 7,214</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金7,650百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額16,150百万円であります。</p> <p>なお、上記金額以外に投資有価証券3,243百万円(中間期末帳簿価額)及び関係会社株式421百万円が担保予約となっております。</p> <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務286百万円の担保に供しております。</p> <p>なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> <p>※3 消費税等の表示 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>※4 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 16,109百万円</p> <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 4,830百万円 土地 3,128 合計 7,959</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金5,950百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額14,450百万円であります。</p> <p>なお、上記金額以外に投資有価証券2,999百万円(中間期末帳簿価額)及び関係会社株式766百万円が担保予約となっております。</p> <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務210百万円の担保に供しております。</p> <p>なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> <p>※3 消費税等の表示 同左</p> <p>※4 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 16,054百万円</p> <p>※2 担保提供資産</p> <p>① 建物 5,020百万円 土地 3,178 合計 8,199</p> <p>上記資産を親会社である㈱山武の連帯保証に対して担保に供しております。この連帯保証に対応する金融機関からの借入金は長期借入金6,800百万円(1年以内返済予定を含む)、短期借入金8,500百万円の総額15,300百万円であります。</p> <p>なお、上記金額以外に投資有価証券3,362百万円(期末帳簿価額)及び関係会社株式766百万円が担保予約となっております。</p> <p>② 土地 226百万円</p> <p>上記資産を他社債務210百万円の担保に供しております。</p> <p>なお、担保提供損失引当金を計上しております。</p> <p>※4 当社は取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入実行残高は次の通りであります。</p> <p>コミットメント ラインの総額 8,500百万円 借入残高 8,500百万円</p> |

| 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | 前事業年度末 (平成19年3月31日) |
|---|---|---|
| <p>偶発債務 連帯保証債務 従業員の26百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>従来、一部の生産部門子会社に対し、部品等を無償支給による方法で行って行りましたが、当中間会計期間から、有償支給による方法に変更をしております。</p> <p>なお、この変更対象となった生産部門子会社に対する売掛金及び買掛金の当中間会計期間末残高は次の通りであります。</p> <p>売掛金3,568百万円 買掛金2,569百万円</p> <p>(追加情報) 中間会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。当中間会計期間から親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るために、期末日満期手形の会計処理を満期日に決済処理する方法から手形交換日をもって決済処理する方法に変更しております。</p> <p>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が、中間会計期間末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 199百万円</p> | <p>偶発債務 連帯保証債務 従業員の21百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>(追加情報) 中間会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>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が、中間会計期間末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 201百万円</p> | <p>偶発債務 連帯保証債務 従業員の24百万円の借入に対し連帯保証をしております。</p> <p>(追加情報) 事業年度末満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。当事業年度から親会社である㈱山武との会計処理の統一を図るために、期末日満期手形の会計処理を満期日に決済処理する方法から手形交換日をもって決済処理する方法に変更しております。</p> <p>なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形が事業年度末残高に含まれております。</p> <p>受取手形 178百万円</p> |

(中間損益計算書関係)

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|-------------------|--|--|--|
| | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| ※1 営業外収益の 主要項目 | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 |
| 受取配当金 | — | 573 | 51 |
| ※2 営業外費用の 主要項目 | | | |
| 支払利息 | 40 | 75 | 102 |
| ※3 特別利益の主要 項目 | | | |
| 土地売却益 | — | — | 4 |
| 投資有価証券 売却益 | — | 10 | — |
| 担保提供損失引 当金戻入額 | — | — | 15 |
| ※4 特別損失の主要 項目 | | | |
| 建物除売却損 | 2 | 4 | 2 |
| 機械及び装置 除売却損 | 0 | 113 | 0 |
| 工具器具及び 備品他除売却損 | 0 | 19 | 3 |
| 製品等不具合対 応関連損失 | — | 188 | — |
| 土壌調査及び改 良費用 | — | 83 | 14 |
| たな卸資産 除売却損 | — | 11 | — |
| 製品保証引当金 繰入額 | — | 140 | — |
| 減損損失 | — | 465 | — |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|---------------|--|----------------------------|--------|----|----|----|-------|-----|----------------|----|--|--|----|-----|---|
| | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ※5 減損損失 | — | <p>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損処理を計上しております。</p> <p>減損損失計上額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">表郷工場 (福島県白河市)及び L Pガス事業部 (東京都文京区)ほか</td> <td rowspan="4">L Pガス メーター 製造 設備等</td> <td>機械及び装置</td> <td>65</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>265</td> </tr> <tr> <td>その他の有形及び無形固定資産</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>合計</td> <td>465</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は事業に供している資産については管理会計上の区分に基づき事業部単位に、また、遊休資産及び賃貸資産については個々の物件単位毎にグループ化を行い、減損について判定を行っております。L Pガス機器事業部門については、同業他社との競争等により、収益性が低下したため、当該資産グループの帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失465百万円として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額としており、不動産鑑定評価額及び機械装置やリース資産等の価額が合理的に見積もれない資産については備忘価額(リース資産は零)によっております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 (百万円) | 表郷工場 (福島県白河市)及び L Pガス事業部 (東京都文京区)ほか | L Pガス メーター 製造 設備等 | 機械及び装置 | 65 | 土地 | 50 | リース資産 | 265 | その他の有形及び無形固定資産 | 85 | | | 合計 | 465 | — |
| 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 表郷工場 (福島県白河市)及び L Pガス事業部 (東京都文京区)ほか | L Pガス メーター 製造 設備等 | 機械及び装置 | 65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 土地 | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | リース資産 | 265 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の有形及び無形固定資産 | 85 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 合計 | 465 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却実施額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 365 | 444 | 841 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 40 | 28 | 80 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間 (自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 9月 30日) | 当中間会計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 9月 30日) | 前事業年度 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月 31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|-----|----|----|-----|-----------|-----|-----|-----|-----|----------|------------------|--------|----|-------|-------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|-----|----|----|-----|-----------|-----|-----|-----|-------|--|----------|------|--------|----|-------|-------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|-----|----|-----|-----|------------|-----|-----|----|-----|-----------|-----|-----|-----|-----|---|----------|------------------|--------|----|-------|-------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|-----|----|----|-----|---------|-----|-----|-----|-----|----------|------------------|--------|----|-------|-------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|-------|------------|-----|----|----|-----|---------|-----|-----|-----|-------|
| <p>1) 借手側</p> <p>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</p> <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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">工具・器具・備品</th> <th style="text-align: center;">その他(機械装置及び車輛運搬具)</th> <th style="text-align: center;">ソフトウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">807</td> <td style="text-align: right;">338</td> <td style="text-align: right;">328</td> <td style="text-align: right;">1,474</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">406</td> <td style="text-align: right;">45</td> <td style="text-align: right;">41</td> <td style="text-align: right;">493</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">401</td> <td style="text-align: right;">292</td> <td style="text-align: right;">287</td> <td style="text-align: right;">980</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)取得価額相当額は、従来、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当中間会計期間より原則的方法による表示に変更しております。 なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">工具・器具・備品</th> <th style="text-align: center;">その他(機械装置及び車輛運搬具)</th> <th style="text-align: center;">ソフトウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">894</td> <td style="text-align: right;">399</td> <td style="text-align: right;">352</td> <td style="text-align: right;">1,646</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">457</td> <td style="text-align: right;">53</td> <td style="text-align: right;">44</td> <td style="text-align: right;">555</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">436</td> <td style="text-align: right;">346</td> <td style="text-align: right;">308</td> <td style="text-align: right;">1,091</td> </tr> </tbody> </table> | 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額相当額 | 807 | 338 | 328 | 1,474 | 減価償却累計額相当額 | 406 | 45 | 41 | 493 | 中間期末残高相当額 | 401 | 292 | 287 | 980 | 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額相当額 | 894 | 399 | 352 | 1,646 | 減価償却累計額相当額 | 457 | 53 | 44 | 555 | 中間期末残高相当額 | 436 | 346 | 308 | 1,091 | <p>1) 借手側</p> <p>(1)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</p> <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、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">工具・器具・備品</th> <th style="text-align: center;">機械装置</th> <th style="text-align: center;">ソフトウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">742</td> <td style="text-align: right;">418</td> <td style="text-align: right;">409</td> <td style="text-align: right;">1,570</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">409</td> <td style="text-align: right;">91</td> <td style="text-align: right;">111</td> <td style="text-align: right;">612</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">104</td> <td style="text-align: right;">129</td> <td style="text-align: right;">30</td> <td style="text-align: right;">263</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">229</td> <td style="text-align: right;">197</td> <td style="text-align: right;">267</td> <td style="text-align: right;">694</td> </tr> </tbody> </table> | 工具・器具・備品 | 機械装置 | ソフトウェア | 合計 | (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額相当額 | 742 | 418 | 409 | 1,570 | 減価償却累計額相当額 | 409 | 91 | 111 | 612 | 減損損失累計額相当額 | 104 | 129 | 30 | 263 | 中間期末残高相当額 | 229 | 197 | 267 | 694 | <p>1) 借手側</p> <p>(1)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</p> <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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">工具・器具・備品</th> <th style="text-align: center;">その他(機械装置及び車輛運搬具)</th> <th style="text-align: center;">ソフトウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">783</td> <td style="text-align: right;">421</td> <td style="text-align: right;">376</td> <td style="text-align: right;">1,581</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">463</td> <td style="text-align: right;">73</td> <td style="text-align: right;">75</td> <td style="text-align: right;">613</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">319</td> <td style="text-align: right;">347</td> <td style="text-align: right;">300</td> <td style="text-align: right;">968</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)取得価額相当額は、従来、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当事業年度より原則的方法による表示に変更しております。 なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">工具・器具・備品</th> <th style="text-align: center;">その他(機械装置及び車輛運搬具)</th> <th style="text-align: center;">ソフトウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> <th style="text-align: center;">(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">861</td> <td style="text-align: right;">499</td> <td style="text-align: right;">405</td> <td style="text-align: right;">1,766</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">513</td> <td style="text-align: right;">86</td> <td style="text-align: right;">81</td> <td style="text-align: right;">682</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">347</td> <td style="text-align: right;">412</td> <td style="text-align: right;">324</td> <td style="text-align: right;">1,084</td> </tr> </tbody> </table> | 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額相当額 | 783 | 421 | 376 | 1,581 | 減価償却累計額相当額 | 463 | 73 | 75 | 613 | 期末残高相当額 | 319 | 347 | 300 | 968 | 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額相当額 | 861 | 499 | 405 | 1,766 | 減価償却累計額相当額 | 513 | 86 | 81 | 682 | 期末残高相当額 | 347 | 412 | 324 | 1,084 |
| 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 807 | 338 | 328 | 1,474 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 406 | 45 | 41 | 493 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 401 | 292 | 287 | 980 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 894 | 399 | 352 | 1,646 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 457 | 53 | 44 | 555 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 436 | 346 | 308 | 1,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具・備品 | 機械装置 | ソフトウェア | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 742 | 418 | 409 | 1,570 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 409 | 91 | 111 | 612 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失累計額相当額 | 104 | 129 | 30 | 263 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中間期末残高相当額 | 229 | 197 | 267 | 694 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 783 | 421 | 376 | 1,581 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 463 | 73 | 75 | 613 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 319 | 347 | 300 | 968 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具・器具・備品 | その他(機械装置及び車輛運搬具) | ソフトウェア | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (百万円) | (百万円) | (百万円) | (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 861 | 499 | 405 | 1,766 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 513 | 86 | 81 | 682 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 347 | 412 | 324 | 1,084 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----|-----|----|-----|------|--------|-----|-----|----|-------|--------|--------|----------|-----|---------|----|------|------|-----|---|----|---|---|------|--------|-----|-----|----|-----|--------|--------|---------------|----|----------|-----|---------|----|------|-----|------|------|-----|---|----|---|--|------|--------|-----|-----|----|-----|------|--------|-----|-----|----|-------|--------|--------|----------|-----|---------|----|------|------|-----|---|----|---|
| <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">656</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">998</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料中間期末残高相当額は、従来、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当中間会計期間より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">379百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">711</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,091</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" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">190百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">173</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">22</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と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> <p>(2)オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table> | 1年以内 | 342百万円 | 1年超 | 656 | 合計 | 998 | 1年以内 | 379百万円 | 1年超 | 711 | 合計 | 1,091 | 支払リース料 | 190百万円 | 減価償却費相当額 | 173 | 支払利息相当額 | 22 | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 3 | 合計 | 4 | <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額及びリース資産減損勘定の中間期末残高</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">303百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">609</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">913</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の中間期末残高 195百万円</p> <p>③ 支払リース料、リース資産減損勘定取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">222百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">69</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">133</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">21</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">265</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> <p>(2)オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> </table> | 1年以内 | 303百万円 | 1年超 | 609 | 合計 | 913 | 支払リース料 | 222百万円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 69 | 減価償却費相当額 | 133 | 支払利息相当額 | 21 | 減損損失 | 265 | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 2 | 合計 | 3 | <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">330百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">659</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">989</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料期末残高相当額は、従来、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法で表示しておりましたが、重要性が増したため、当事業年度より原則的方法による表示に変更しております。</p> <p>なお、支払利子込み法によった場合は下記の通りであります。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">367百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">717</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,084</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" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">395百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">361</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">43</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> <p>(2)オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table> | 1年以内 | 330百万円 | 1年超 | 659 | 合計 | 989 | 1年以内 | 367百万円 | 1年超 | 717 | 合計 | 1,084 | 支払リース料 | 395百万円 | 減価償却費相当額 | 361 | 支払利息相当額 | 43 | 1年以内 | 0百万円 | 1年超 | 3 | 合計 | 4 |
| 1年以内 | 342百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 656 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 998 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 379百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 711 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 190百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 173 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 303百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 609 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 913 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 222百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 133 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 265 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 330百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 659 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 989 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 367百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 717 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,084 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 395百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 361 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 20 合計 26 | 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 14 合計 20 | 2) 貸手側 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年以内 6百万円 1年超 17 合計 23 |