

# 平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月21日

会社名 株式会社ハーモニック・ドライブ・システムズ  
 コード番号 6324  
 (URL <http://www.hds.co.jp/>)

登録銘柄  
 本社所在都道府県 東京都

代表者役職名 代表取締役社長  
 氏名 熊谷 信生

問い合わせ先 責任者役職名 管理執行役員  
 氏名 碓井 雅雄 TEL (03) 5471 - 7810

決算取締役会開催日 平成16年5月21日 中間配当制度の有無 有・無  
 定時株主総会開催日 平成16年6月22日 単元株制度採用の有無 有・無

## 1. 16年3月期の業績 (平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	11,752	( 36.4)	1,745	( 422.1)	1,742	( 341.9)
15年3月期	8,615	( 11.6)	334	( -)	394	( 178.2)

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整 後1株当たり 当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭		%	%	%
16年3月期	1,034 ( 857.5)	31,396.41	-	14.3	13.2	14.8
15年3月期	108 ( -)	7,881.93	-	1.5	3.5	4.6

- (注) 1. 期中平均株式数 16年3月期 31,448.5株 15年3月期 10,534.5株  
 2. 1株当たり当期純利益は、平成15年5月20日付けで1株につき3株の割合をもって株式分割を行っておりますので、平成15年3月期は分割前、平成16年3月期は期首に分割が行われたものとした期中平均株式数にて算出しております。  
 3. 会計処理方法の変更 有(無)  
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

## (2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
16年3月期	10,100.00	2,300.00	7,800.00	309	32.2	4.2
15年3月期	3,500.00	1,000.00	2,500.00	36	44.4	0.5

- (注) 1株当たり年間配当金は、平成15年5月20日付けで1株につき3株の割合をもって株式分割を行っておりますので、平成15年3月期は分割前、平成16年3月期は分割後の1株に対する支払額です。

## (3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	13,776	7,355	53.4	241,083 24
15年3月期	12,531	7,144	57.0	675,859 68

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年3月期 30,316.2株 15年3月期 10,534.4株  
 2. 期末自己株式数 2,791.8株  
 3. 1株当たり株主資本は、平成15年5月20日付けで1株につき3株の割合をもって株式分割を行っておりますので、平成15年3月期は分割前、平成16年3月期は分割後の期末発行済株式数にて算出しております。

## 2. 17年3月期の業績予想 (平成16年4月1日～平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				中間	期末
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
中間期	6,600	1,220	710	7,000	
通期	12,700	2,070	1,210		5,000 12,000

- (参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 38,362円 33銭  
 (注) 上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。業績予想の前提条件その他の関連する事項については、決算短信(連結)の添付資料の8ページを参照してください。

# 1. 財務諸表等

## (1) 財務諸表

### 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年3月31日)		当事業年度 (平成16年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
<b>(資産の部)</b>					
<b>流動資産</b>					
1. 現金及び預金			1,603,369		1,673,115
2. 受取手形			509,525		639,121
3. 売掛金	1		3,225,783		4,411,258
4. 有価証券			30,220		30,224
5. 製品			27,514		26,510
6. 原材料			360,675		276,711
7. 仕掛品			261,623		284,844
8. 貯蔵品			23,344		29,965
9. 前払費用			204,986		250,647
10. 繰延税金資産			55,917		111,525
11. その他	1		35,324		53,416
貸倒引当金			2,945		-
<b>流動資産合計</b>			<b>6,335,340</b>	<b>50.6</b>	<b>7,787,341</b>
<b>固定資産</b>					
<b>1. 有形固定資産</b>					
(1) 建物	2	2,920,380		2,961,183	
減価償却累計額		1,470,782	1,449,598	1,590,709	1,370,474
(2) 構築物	2	408,610		413,096	
減価償却累計額		267,647	140,963	288,983	124,113
(3) 機械及び装置		529,622		592,314	
減価償却累計額		331,420	198,201	372,113	220,201
(4) 車両運搬具		2,329		2,329	
減価償却累計額		2,195	134	2,195	134
(5) 工具器具備品		1,601,461		1,484,531	
減価償却累計額		1,216,797	384,664	1,130,902	353,628
(6) 土地	2		803,912		803,912
(7) 建設仮勘定			8,769		3,943
<b>有形固定資産合計</b>			<b>2,986,245</b>	<b>23.8</b>	<b>2,876,407</b>
<b>2. 無形固定資産</b>					
(1) 特許権			1,578		1,328
(2) ソフトウェア			229,748		151,234
(3) 電話加入権			7,386		7,386
(4) 水道施設利用権			284		193
<b>無形固定資産合計</b>			<b>238,996</b>	<b>1.9</b>	<b>160,142</b>
<b>3. 投資その他の資産</b>					
(1) 投資有価証券			727,781		760,002
(2) 関係会社株式			1,786,247		1,958,747
(3) 出資金			175,727		133,882
(4) 従業員長期貸付金			510		-
(5) 長期前払費用			2,273		2,310
(6) 敷金・保証金			76,008		63,352
(7) 繰延税金資産			170,985		-
(8) その他			31,281		40,635
貸倒引当金			-		6,000
<b>投資その他の資産合計</b>			<b>2,970,815</b>	<b>23.7</b>	<b>2,952,929</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>6,196,057</b>	<b>49.4</b>	<b>5,989,480</b>
<b>資産合計</b>			<b>12,531,398</b>	<b>100.0</b>	<b>13,776,821</b>

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年3月31日)		当事業年度 (平成16年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
<b>(負債の部)</b>					
流動負債					
1. 支払手形		872,250		999,052	
2. 買掛金	1	344,510		675,743	
3. 1年以内返済予定 長期借入金	2	276,350		429,560	
4. 未払金	1	145,639		205,412	
5. 未払法人税等		39,679		645,608	
6. 未払消費税等		23,903		104,847	
7. 未払費用		126,237		151,760	
8. 前受金	1	10,914		8,791	
9. 預り金	1	28,076		14,260	
10. 前受収益	1	8,270		8,270	
11. 賞与引当金		219,033		295,656	
12. 設備関係支払手形		64,230		63,695	
13. 設備関係未払金		59,213		33,128	
14. その他		990		43,897	
流動負債合計		2,219,300	17.7	3,679,684	26.7
固定負債					
1. 長期借入金	2	2,801,200		2,370,440	
2. 役員退職慰労引当金		356,122		270,497	
3. 執行役員退職慰労引当金		-		14,741	
4. 長期前受収益	1	10,000		5,000	
5. 長期繰延税金負債		-		80,730	
固定負債合計		3,167,322	25.3	2,741,408	19.9
負債合計		5,386,622	43.0	6,421,093	46.6
<b>(資本の部)</b>					
資本金	3	666,800	5.3	666,800	4.8
資本剰余金					
資本準備金		3,264,200	26.1	3,264,200	23.7
資本剰余金合計		3,264,200		3,264,200	
利益剰余金					
1. 利益準備金		166,700		166,700	
2. 任意積立金					
別途積立金		2,500,000		2,500,000	
3. 当期末処分利益		1,091,951		2,002,297	
利益剰余金合計		3,758,651	30.0	4,668,997	33.9
その他有価証券評価差額金	6	28,900	0.2	329,279	2.4
自己株式	4	573,775	4.6	1,573,549	11.4
資本合計		7,144,776	57.0	7,355,727	53.4
負債資本合計		12,531,398	100.0	13,776,821	100.0

損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日)		当事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 %		
売上高			8,615,276	100.0	11,752,013	100.0	
売上原価							
1 期首製品棚卸高		19,479			27,514		
2 当期製品製造原価	2	5,629,490			7,304,760		
合計		5,648,970			7,332,274		
3 会社分割による製品減少高		-			12,333		
4 期末製品棚卸高		27,514	5,621,456	65.2	26,510	7,293,431	62.1
売上総利益			2,993,820	34.8		4,458,582	37.9
販売費及び一般管理費	1、2		2,659,431	30.9		2,712,689	23.1
営業利益			334,388	3.9		1,745,893	14.8
営業外収益							
1 受取利息		778			49		
2 有価証券利息		7,619			11,097		
3 受取配当金		38,105			5,517		
4 不動産賃貸収入		39,342			47,914		
5 業務受託収入		-			182,921		
6 その他の収入		43,479	129,325	1.5	52,968	300,467	2.6
営業外費用							
1 支払利息		31,526			58,112		
3 不動産賃貸費用		28,320			24,791		
4 業務受託費用		-			180,909		
5 その他の費用		9,596	69,443	0.8	40,248	304,061	2.6
経常利益			394,271	4.6		1,742,299	14.8
特別利益							
1 土地取得補助金受領額		59,878			-		
2 建物取得補助金受領額		23,406			-		
3 投資有価証券売却益		-			5,461		
4 貸倒引当金戻入益		-	83,284	1.0	2,945	8,406	0.0
特別損失							
1 固定資産売却損		-			127		
2 固定資産除却損	3	12,789			8,789		
3 投資有価証券評価損		11,082			-		
4 投資有価証券売却損		26,345			13,137		
5 退職給付会計基準 変更時差異費用処理額		114,651			-		
6 固定資産圧縮損		23,406			-		
7 資産評価損		-			8,646		
8 退任取締役 退職慰労金		-			55,930		
9 特別退職金		58,911	247,187	2.9	23,239	109,869	0.9
税引前当期純利益			230,368	2.7		1,640,835	13.9
法人税、住民税 及び事業税		16,424			614,818		
法人税等調整額		105,911	122,336	1.4	8,352	606,466	5.1
当期純利益			108,032	1.3		1,034,369	8.8
前期繰越利益			994,453			1,040,615	
中間配当金			10,534			72,687	
当期末処分利益			1,091,951			2,002,297	

【利益処分計算書】

科目	期別		第15期		第16期		増減 金額
			自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日		自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日		
			金額		金額		
当期未処分利益				1,091,951		2,002,297	910,345
利益処分額							
1. 利益準備金			-		-		
2. 配当金			26,336		236,466		210,130
3. 取締役賞与金			24,000		42,000		18,000
4. 監査役賞与金			1,000		5,000		4,000
5. 任意積立金							
別途積立金			-	51,336	-	500,000	448,664
次期繰越利益				1,040,615		1,218,831	178,215

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) その他有価証券（売買目的有価証券、満期保有目的債券及び子会社株式・関連会社株式を除く有価証券）

時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの……移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 製品・原材料・仕掛品

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

### 3. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備は除く）については、定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間に基づく定額法を採用しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を下回る場合には、当該差異を退職給付引当金として計上し、上回る場合には当該超過額を前払年金費用として計上しております。当期末においては、前払年金費用として229,283千円を流動資産の「前払費用」に含めて計上しております。また、数理計算上の差異は、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(3年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

#### (5) 執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

### 5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 6. その他財務諸表作成のための重要な事項

#### (1) 消費税等(消費税及び地方消費税)の会計処理

税抜方式を採用しております。

## 注記事項

### (貸借対照表関係)

#### 1. 関係会社に係る注記

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。

売掛金	368,420	千円
立替金	924	"
未収入金	35,375	"
計	404,720	"
買掛金	194,343	"
未払金	12,689	"
前受金	12,689	"
前受収益	5,000	"
預り金	46	"
長期前受収益	5,000	"
計	217,213	"

#### 2. 担保に供している資産及びこれらに対応する債務は、次のとおりであります。

##### (1) 担保に供している資産

建物	1,357,497	千円	(帳簿価額)
構築物	3,951	"	( " )
土地	504,518	"	( " )
計	1,865,967	"	( " )

##### (2) 上記に対応する債務

1年以内返済予定長期借入金	429,560	千円
長期借入金	2,370,440	"
計	2,800,000	"

上記担保提供資産のうち、工場財団抵当に供している資産及び対応する債務は、次のとおりであります。

建物	161,505	千円	千円	(帳簿価額)
構築物	3,951	"	( " )	
土地	49,168	"	( " )	
計	214,625	"	( " )	

1年以内返済予定長期借入金	429,560	千円
長期借入金	2,370,440	"
計	2,800,000	"

#### 3. 授権株式数は、普通株式132,000株、発行済株式総数は、普通株式33,108株であります。

##### 期中の増加

##### (1) 授権株式数

2003年2月27日開催の取締役会において、2003年5月20日付をもって定款の一部を変更し、会社が発行する株式の総数を株式分割の割合に応じて増加させる旨が決議されております。これにより、会社が発行する株式の総数は88,000株増加し、132,000株となりました。

##### (2) 発行済株式の総数

2003年2月27日開催の取締役会において、2003年5月20日付をもって、2003年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主並びに端株原簿に記載または記録された端株主に対し、その所有する普通株式1株を3株に分割する旨が決議されております。これにより、発行済株式の総数は22,072株増加し、33,108株となりました。

4. 当社が保有する自己株式の数は、普通株式 2,791.8 株であります。

5. 偶発債務

債務保証

次の関係会社の金融機関からの借入金に対して、債務保証を行っております。

(株)ハーモニック プレシジョン 238,063千円

6. 配当制限

商法施行規則第 124 条第 3 号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は 329,279 千円であります。

(損益計算書関係)

1. 販売費及び一般管理費

販売費に属する費用のおおよその割合は 31% であり、一般管理費（研究開発費を含む）に属する費用のおおよその割合は 69% であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。

(1) 荷造・発送運賃	155,367	千円
(2) 役員報酬	93,824	〃
(3) 給料手当	511,401	〃
(4) 賞与手当	57,851	〃
(5) 賞与引当金繰入額	146,189	〃
(6) 退職給付費用	85,491	〃
(7) 役員退職慰労引当金繰入額	38,816	〃
(8) 福利厚生費	148,903	〃
(9) 賃借料	45,451	〃
(10) 減価償却費	68,525	〃
(11) 研究開発費	987,035	〃

2. 研究開発費の総額

一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 1,006,360 千円

3. 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。

建物	336	千円
工具器具備品	8,452	〃
計	8,789	〃

(リース取引関係)

第15期 自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日						第16期 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日					
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						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					
(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						(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					
	機械及び 装置	車両 運搬具	工具器具 備品	ソフト ウェア	合計		機械及び 装置	車両 運搬具	工具器具 備品	ソフト ウェア	合計
	千円	千円	千円	千円	千円		千円	千円	千円	千円	千円
取得価額 相当額	1,097,371	49,607	156,092	28,335	1,331,407	取得価額 相当額	1,280,244	47,188	150,091	36,107	1,513,632
減価償却 累計額 相当額	419,358	15,659	79,862	4,132	519,013	減価償却 累計額 相当額	498,545	22,926	100,069	11,345	632,886
期末残高 相当額	678,013	33,947	76,229	24,203	812,393	期末残高 相当額	781,699	24,261	50,022	24,761	880,745
(2) 未経過リース料期末残高相当額						(2) 未経過リース料期末残高相当額					
1 年 内 232,720千円						1 年 内 251,313千円					
1 年 超 599,621千円						1 年 超 651,773千円					
合 計 832,341千円						合 計 903,087千円					
(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額						(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額					
支払リース料 282,940千円						支払リース料 316,446千円					
減価償却費相当額 238,359千円						減価償却費相当額 272,176千円					
支払利息相当額 22,669千円						支払利息相当額 21,141千円					
(4) 減価償却費相当額の算定方法						(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。						同 左					
(5) 利息相当額の算定方法						(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。						同 左					

(有価証券関係)

当事業年度及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

前事業年度 平成15年3月31日現在	当事業年度 平成16年3月31日現在																																																																																													
<p>(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">77,608</td><td style="text-align: right;">千円</td></tr> <tr><td>在庫評価損</td><td style="text-align: right;">14,523</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">42,079</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">78,294</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">55,917</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">千円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">144,229</td><td style="text-align: right;">千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,258</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">4,273</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">43,079</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失否認</td><td style="text-align: right;">2,090</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">19,671</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">175,259</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">4,273</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">170,985</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">千円</td></tr> </table>	賞与引当金	77,608	千円	在庫評価損	14,523	"	繰越欠損金	42,079	"	前払年金費用	78,294	"	繰延税金資産(流動)合計	55,917	千円	役員退職慰労引当金	144,229	千円	減価償却費	1,258	"	ゴルフ会員権評価損	4,273	"	投資有価証券評価損	43,079	"	投資事業組合損失否認	2,090	"	その他有価証券評価差額金	19,671	"	繰延税金資産(固定)小計	175,259	千円	評価性引当額	4,273	"	繰延税金資産(固定)合計	170,985	千円	<p>(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">60,232</td><td style="text-align: right;">千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">87,340</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>執行役員賞与引当金</td><td style="text-align: right;">32,400</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">11,895</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>在庫評価損</td><td style="text-align: right;">12,516</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">92,859</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">111,525</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">109,551</td><td style="text-align: right;">千円</td></tr> <tr><td>執行役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">5,970</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">766</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,775</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">22,256</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失否認</td><td style="text-align: right;">4,857</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">224,131</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">72,954</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">7,775</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">80,730</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">千円</td></tr> </table>	未払事業税	60,232	千円	賞与引当金	87,340	"	執行役員賞与引当金	32,400	"	未払費用	11,895	"	在庫評価損	12,516	"	前払年金費用	92,859	"	繰延税金資産(流動)合計	111,525	千円	役員退職慰労引当金	109,551	千円	執行役員退職慰労引当金	5,970	"	減価償却費	766	"	ゴルフ会員権評価損	7,775	"	投資有価証券評価損	22,256	"	投資事業組合損失否認	4,857	"	その他有価証券評価差額金	224,131	"	繰延税金負債(固定)小計	72,954	千円	評価性引当額	7,775	"	繰延税金負債(固定)合計	80,730	千円
賞与引当金	77,608	千円																																																																																												
在庫評価損	14,523	"																																																																																												
繰越欠損金	42,079	"																																																																																												
前払年金費用	78,294	"																																																																																												
繰延税金資産(流動)合計	55,917	千円																																																																																												
役員退職慰労引当金	144,229	千円																																																																																												
減価償却費	1,258	"																																																																																												
ゴルフ会員権評価損	4,273	"																																																																																												
投資有価証券評価損	43,079	"																																																																																												
投資事業組合損失否認	2,090	"																																																																																												
その他有価証券評価差額金	19,671	"																																																																																												
繰延税金資産(固定)小計	175,259	千円																																																																																												
評価性引当額	4,273	"																																																																																												
繰延税金資産(固定)合計	170,985	千円																																																																																												
未払事業税	60,232	千円																																																																																												
賞与引当金	87,340	"																																																																																												
執行役員賞与引当金	32,400	"																																																																																												
未払費用	11,895	"																																																																																												
在庫評価損	12,516	"																																																																																												
前払年金費用	92,859	"																																																																																												
繰延税金資産(流動)合計	111,525	千円																																																																																												
役員退職慰労引当金	109,551	千円																																																																																												
執行役員退職慰労引当金	5,970	"																																																																																												
減価償却費	766	"																																																																																												
ゴルフ会員権評価損	7,775	"																																																																																												
投資有価証券評価損	22,256	"																																																																																												
投資事業組合損失否認	4,857	"																																																																																												
その他有価証券評価差額金	224,131	"																																																																																												
繰延税金負債(固定)小計	72,954	千円																																																																																												
評価性引当額	7,775	"																																																																																												
繰延税金負債(固定)合計	80,730	千円																																																																																												
<p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0</td><td style="text-align: right;">%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.4</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">3.7</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">3.1</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.9</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">53.1</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">%</td></tr> </table>	法定実効税率	42.0	%	(調整)			交際費等永久に損金に算入されない項目	2.4	"	住民税均等割等	3.7	"	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	3.1	"	その他	1.9	"	税効果会計適用後の法人税等の負担率	53.1	%	<p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0</td><td style="text-align: right;">%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.3</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.5</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>試験研究費の税額控除</td><td style="text-align: right;">5.6</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.2</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">37.0</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">%</td></tr> </table>	法定実効税率	42.0	%	(調整)			交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	"	住民税均等割等	0.5	"	試験研究費の税額控除	5.6	"	その他	0.2	"	税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.0	%																																																			
法定実効税率	42.0	%																																																																																												
(調整)																																																																																														
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.4	"																																																																																												
住民税均等割等	3.7	"																																																																																												
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	3.1	"																																																																																												
その他	1.9	"																																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	53.1	%																																																																																												
法定実効税率	42.0	%																																																																																												
(調整)																																																																																														
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	"																																																																																												
住民税均等割等	0.5	"																																																																																												
試験研究費の税額控除	5.6	"																																																																																												
その他	0.2	"																																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.0	%																																																																																												
<p>(3) 改正地方税法が施行され、法人事業税における外形標準課税制度が導入されることに伴って、2004年4月1日以降に開始する事業年度の税率が変更されることとなります。これに伴い、繰延税金資産の金額が修正されております。この結果、従来の税率で計算した場合と比較して、繰延税金資産が6,418千円減少、法人税等調整額が7,061千円増加し、当期純利益が同額減少しております。</p>	<p>_____</p>																																																																																													

## 役員の異動

### 1.代表者の異動

該当事項はありません。

### 2.その他の役員の異動

#### 新任取締役候補者

氏名	現在の役職名	就任予定役職
酒井進児	トヨタ車体株式会社常勤監査役 当社取締役会諮問委員	取締役

(注)すでに取締役に就任しております伊藤良昌氏、吉田治彦氏と新任取締役候補者の酒井進児氏が商法第188条第2項第7号ノ2に定める社外取締役の要件を満たすこととなります。

#### 新任監査役候補者

氏名	現在の役職名	就任予定役職
住安隼夫	株式会社光電製作所理事 品質保証責任者	非常勤監査役

(注)監査役再任候補者の木場靖夫氏、中西 裕氏と新任監査役候補者の住安隼夫氏が、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役の要件を満たすこととなります。

#### 監査役候補者の候補者

氏名	現在の役職名
石井智依	当社環境・品質保証責任者

#### 退任予定監査役

氏名	現在の役職名
高橋 功	常勤監査役

#### 就任および退任予定日

平成16年6月22日付

以上