

平成 18 年 3 月期 個別財務諸表の概要



平成18年5月19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/>)

上場取引所 JASDAQ  
 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

問合せ先責任者役職名 常務執行役員  
 氏名 川喜田 淳 TEL (03) 5471 - 7810

決算取締役会開催日 平成18年5月19日 中間配当制度の有無 (有) ・ 無  
 配当支払開始予定日 平成18年6月26日 定時株主総会開催日 平成18年6月23日  
 単元株制度採用の有無 有 ・ (無)

1. 18年3月期の業績(平成17年4月1日~平成18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	%
18年3月期	13,937	( 2.6)	2,845	( 7.1)	3,046	( 13.2)
17年3月期	13,579	( 15.6)	2,656	( 52.2)	2,691	( 54.5)

	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	円 銭	%	%	%
18年3月期	1,944 ( 14.8)	60,052.23	55,253.52	18.3	17.5	21.9
17年3月期	1,694 ( 63.8)	53,239.30	50,477.10	21.4	18.6	19.8

- (注) 1. 期中平均株式数 18年3月期 30,888.3株 17年3月期 30,316.2株  
 2. 潜在株式数 18年3月期 2,682.6株 17年3月期 1,659.0株  
 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、対前期増減率です。

(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			
18年3月期	18,500.00	9,000.00	9,500.00	581	30.8	4.5
17年3月期	16,700.00	9,500.00	7,200.00	506	31.4	6.0

(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
18年3月期	19,712	12,779	64.8	391,520 23
17年3月期	15,164	8,490	56.0	277,437 72

- (注) 1. 期末発行済株式数 18年3月期 32,411.2株 17年3月期 30,316.2株  
 2. 期末自己株式数 18年3月期 696.8株 17年3月期 2,791.8株

2. 19年3月期の業績予想(平成18年4月1日~平成19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	円 銭
中間期	7,300	1,660	1,000	3,000		
通期	15,000	3,430	2,030		3,200	6,200

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 22,320円 30銭

- (注) 1. 1株当たり年間配当金及び1株当たり予想当期純利益は、平成18年4月1日付けで実施した株式分割(1株を3株に)後の株数を基に算出しております。  
 2. 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17年3月31日)		当事業年度 (平成18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		2,730,215		3,383,872	
2. 受取手形		915,635		719,673	
3. 売掛金	1	4,019,093		3,665,843	
4. 有価証券		30,227		530,231	
5. 製品		28,336		52,404	
6. 原材料		303,598		342,447	
7. 仕掛品		257,114		263,736	
8. 貯蔵品		26,601		38,229	
9. 前払費用		363,656		401,586	
10. 繰延税金資産		77,448		77,473	
11. その他		31,068		7,876	
流動資産合計		8,782,997	57.9	9,483,375	48.1
<b>固定資産</b>					
<b>1. 有形固定資産</b>					
(1) 建物	2	2,977,624		2,959,274	
減価償却累計額		1,670,386	1,307,238	1,743,549	1,215,725
(2) 構築物	2	418,147		401,519	
減価償却累計額		306,195	111,952	309,276	92,242
(3) 機械及び装置		677,713		692,997	
減価償却累計額		420,261	257,452	457,423	235,573
(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		1,525,179		1,498,020	
減価償却累計額		1,151,072	374,107	1,129,101	368,919
(6) 土地	2		803,912		803,912
(7) 建設仮勘定			1,654		13,401
有形固定資産合計		2,856,450	18.8	2,729,909	13.8
<b>2. 無形固定資産</b>					
(1) 特許権		1,078		828	
(2) ソフトウェア		92,520		82,427	
(3) 電話加入権		6,967		6,967	
(4) 水道施設利用権		103		13	
無形固定資産合計		100,670	0.7	90,237	0.5
<b>3. 投資その他の資産</b>					
(1) 投資有価証券		1,395,894		4,877,134	
(2) 関係会社株式		1,958,747		1,958,747	
(3) 長期前払費用		3,648		3,329	
(4) 敷金・保証金		43,131		46,640	
(5) 長期性預金		-		500,000	
(6) その他		28,635		28,635	
貸倒引当金		6,000		6,000	
投資その他の資産合計		3,424,057	22.6	7,408,486	37.6
固定資産合計		6,381,178	42.1	10,228,634	51.9
資産合計		15,164,175	100.0	19,712,009	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年3月31日)		当事業年度 (平成18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	1	1,023,330	21.6	981,221	16.6	
2. 買掛金		584,407		718,632		
3. 未払金		144,484		137,289		
4. 未払法人税等		633,262		678,665		
5. 未払消費税等		65,935		32,335		
6. 未払費用		152,612		158,292		
7. 前受金		7,240		19,368		
8. 預り金		39,249		17,675		
9. 前受収益		5,000		-		
10. 賞与引当金		347,074		382,113		
11. 設備関係支払手形		96,230		69,125		
12. 設備関係未払金		119,542		52,879		
13. その他		55,892		22,403		
流動負債合計		3,274,261		3,270,004		
固定負債						
1. 社債		3,000,000		2,550,000		
2. 繰延税金負債		72,607		734,273		
3. 役員退職慰労引当金		292,052		333,083		
4. 執行役員退職慰労引当金		34,396		45,007		
固定負債合計		3,399,056	22.4	3,662,364	18.6	
負債合計		6,673,318	44.0	6,932,369	35.2	
<b>(資本の部)</b>						
資本金						
資本金	3	666,800	4.4	666,800	3.4	
資本剰余金						
1. 資本準備金			3,264,200		3,264,200	
2. その他資本剰余金						
自己株式処分差益		-		726,516		
資本剰余金合計		3,264,200	21.5	3,990,716	20.2	
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		3,000,000		4,000,000		
3. 当期末処分利益		2,624,840		2,998,627		
利益剰余金合計		5,791,540	38.2	7,165,327	36.4	
その他有価証券評価差額金	6	341,866	2.3	1,349,845	6.8	
自己株式	4	1,573,549	10.4	393,048	2.0	
資本合計		8,490,857	56.0	12,779,640	64.8	
負債資本合計		15,164,175	100.0	19,712,009	100.0	

損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)			当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 %
売上高			13,579,450	100.0		13,937,605	100.0
売上原価							
1 期首製品棚卸高		26,510			28,336		
2 当期製品製造原価	3	6,766,899			6,653,522		
3 当期商品仕入高		1,174,804			1,367,987		
合計		7,968,213			8,049,845		
4 期末製品棚卸高		28,336	7,939,877	58.5	52,404	7,997,440	57.4
売上総利益			5,639,572	41.5		5,940,164	42.6
販売費及び一般管理費	2、3		2,982,882	22.0		3,094,840	22.2
営業利益			2,656,689	19.5		2,845,324	20.4
営業外収益	1						
1 受取利息		23			19		
2 有価証券利息		4			24		
3 受取配当金		40,372			169,457		
4 不動産賃貸収入		29,882			22,839		
5 業務受託収入		60,267			-		
6 研究開発補助金		27,701			31,139		
7 投資事業組合投資収益		24,333			7,956		
8 その他の収入		15,735	198,321	1.5	28,233	251,713	1.8
営業外費用	1						
1 支払利息		37,684			-		
2 社債発行費		20,583			-		
3 不動産賃貸費用		22,064			20,727		
4 業務受託費用		57,692			-		
5 その他の費用		25,322	163,347	1.2	30,099	50,826	0.4
経常利益			2,691,663	19.8		3,046,211	21.8
特別利益							
1 投資有価証券売却益		-			1		
2 固定資産売却益	4	42	42	0.0	2,079	2,081	0.0
特別損失							
1 固定資産売却損	5	6,470			66		
2 固定資産除却損	6	18,624			31,780		
3 借入返済違約金		63,646	88,741	0.6	-	31,847	0.2
税引前当期純利益			2,602,963	19.2		3,016,445	21.6
法人税、住民税 及び事業税		891,562			1,095,999		
法人税等調整額		17,387	908,950	6.7	24,463	1,071,536	7.6
当期純利益			1,694,013	12.5		1,944,909	14.0
前期繰越利益			1,218,831			1,326,563	
中間配当金			288,003			272,845	
当期末処分利益			2,624,840			2,998,627	

③ 利益処分案

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年6月21日)		当事業年度 (平成18年6月23日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
当期未処分利益			2,624,840		2,998,627
利益処分額					
1. 配当金		218,276		307,906	
2. 取締役賞与金		75,000		85,000	
3. 監査役賞与金		5,000		5,000	
4. 任意積立金					
(1) 別途積立金		1,000,000	1,298,276	1,000,000	1,397,906
次期繰越利益			1,326,563		1,600,721

(注) 日付は、株主総会承認日及びその予定日であります。

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 満期保有目的の債券

償却原価法（利息法）を採用しております。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

### 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（建物附属設備は除く）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383,976千円を流動資産の「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. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権は、決算日の直物等為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理しております。

6. 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。

7. 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。

## 会計処理方法の変更

### 固定資産の減損に係る会計基準

当事業年度から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日）及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号）を適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

## 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	571,333	千円
計	571,333	千円

買掛金	210,389	千円
計	210,389	千円

#### 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	1,213,969	千円	(帳簿価額)
構築物	4,241	千円	(帳簿価額)
土地	504,518	千円	(帳簿価額)
計	1,722,728	千円	(帳簿価額)

##### (2) 上記に対応する債務

平成16年12月15日付けで、将来の金利負担の軽減と財務体質の改善を図るため、同日現在当社が有する長期借入金債務2,534,220千円全額について、期限前繰上げ弁済を実施しました。これにより、当事業年度末時点において、担保提供に対応する債務はありません。

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	143,890	千円	(帳簿価額)
構築物	4,241	千円	(帳簿価額)
土地	49,168	千円	(帳簿価額)
計	197,300	千円	(帳簿価額)

#### 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。

#### 4. 当社が保有する自己株式の数は、普通株式 696.8 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	192,224千円
ハーモニック・ドライブ・エルエルシー	179,729千円
計	371,953千円

#### 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1,349,845千円あります。

## 7. コミットメントライン契約

平成17年3月25日に、資金調達の安定性を高め、機動的な経営を遂行することを目的として、取引銀行4行との間で総額20億円のコミットメントライン契約を締結し、当事業年度において、平成19年3月24日をコミットメント期限とする期間延長を行いました。なお、当事業年度末の当該契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

コミットメントラインの総額	2,000,000千円
借入実行残高	-
差引額	2,000,000千円

### (損益計算書関係)

#### 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。

##### 営業外収益

受取配当金	133,300	千円
その他	52,138	千円
計	185,438	千円

##### 営業外費用

その他	43,135	千円
計	43,135	千円

#### 2. 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30%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70%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) 給料手当	602,383	千円
(2) 賞与引当金繰入額	226,294	千円
(3) 役員退職慰労引当金繰入額	41,031	千円
(4) 執行役員退職慰労引当金繰入額	21,791	千円
(5) 福利厚生費	159,696	千円
(6) 減価償却費	67,126	千円
(7) 研究開発費	1,053,165	千円

#### 3. 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 1,077,221千円

#### 4. 固定資産売却益の主な内訳は次のとおりであります。

機械及び装置	2,079	千円
計	2,079	千円

#### 5. 固定資産売却損の主な内訳は次のとおりであります。

工具器具備品	66	千円
計	66	千円

6. 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	8,134	千円
構築物	4,567	千円
機械及び装置	4,508	千円
工具器具備品	14,382	千円
ソフトウェア	188	千円
計	31,780	千円

(リース取引関係)

前事業年度 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日	当事業年度 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日																																																																																										
<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;">機械及び 装置</th> <th style="text-align: center;">車両 運搬具</th> <th style="text-align: center;">工具器具 備品</th> <th style="text-align: center;">ソフト ウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,336,972</td> <td style="text-align: right;">34,827</td> <td style="text-align: right;">67,788</td> <td style="text-align: right;">46,587</td> <td style="text-align: right;">1,486,176</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">595,663</td> <td style="text-align: right;">11,756</td> <td style="text-align: right;">47,043</td> <td style="text-align: right;">20,638</td> <td style="text-align: right;">675,101</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">741,309</td> <td style="text-align: right;">23,071</td> <td style="text-align: right;">20,745</td> <td style="text-align: right;">25,948</td> <td style="text-align: right;">811,074</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">257,920千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">572,388千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">830,308千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">306,108千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">265,734千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">16,890千円</td> </tr> </table> <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>(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>		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	取得価額相当額	1,336,972	34,827	67,788	46,587	1,486,176	減価償却累計額相当額	595,663	11,756	47,043	20,638	675,101	期末残高相当額	741,309	23,071	20,745	25,948	811,074	1 年 内	257,920千円	1 年 超	572,388千円	合 計	830,308千円	支払リース料	306,108千円	減価償却費相当額	265,734千円	支払利息相当額	16,890千円	<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;">機械及び 装置</th> <th style="text-align: center;">車両 運搬具</th> <th style="text-align: center;">工具器具 備品</th> <th style="text-align: center;">ソフト ウェア</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,540,487</td> <td style="text-align: right;">34,211</td> <td style="text-align: right;">62,379</td> <td style="text-align: right;">37,091</td> <td style="text-align: right;">1,674,171</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">835,483</td> <td style="text-align: right;">15,088</td> <td style="text-align: right;">38,004</td> <td style="text-align: right;">30,238</td> <td style="text-align: right;">918,815</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">705,004</td> <td style="text-align: right;">19,123</td> <td style="text-align: right;">24,375</td> <td style="text-align: right;">6,853</td> <td style="text-align: right;">755,356</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">267,234千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">503,576千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">770,810千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">303,290千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">285,945千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">16,859千円</td> </tr> </table> <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 style="text-align: center;">同 左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p style="padding-left: 20px;">未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">650千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">185千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">835千円</td> </tr> </table>		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	取得価額相当額	1,540,487	34,211	62,379	37,091	1,674,171	減価償却累計額相当額	835,483	15,088	38,004	30,238	918,815	期末残高相当額	705,004	19,123	24,375	6,853	755,356	1 年 内	267,234千円	1 年 超	503,576千円	合 計	770,810千円	支払リース料	303,290千円	減価償却費相当額	285,945千円	支払利息相当額	16,859千円	1 年 内	650千円	1 年 超	185千円	合 計	835千円
	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																																																																																						
取得価額相当額	1,336,972	34,827	67,788	46,587	1,486,176																																																																																						
減価償却累計額相当額	595,663	11,756	47,043	20,638	675,101																																																																																						
期末残高相当額	741,309	23,071	20,745	25,948	811,074																																																																																						
1 年 内	257,920千円																																																																																										
1 年 超	572,388千円																																																																																										
合 計	830,308千円																																																																																										
支払リース料	306,108千円																																																																																										
減価償却費相当額	265,734千円																																																																																										
支払利息相当額	16,890千円																																																																																										
	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																																																																																						
取得価額相当額	1,540,487	34,211	62,379	37,091	1,674,171																																																																																						
減価償却累計額相当額	835,483	15,088	38,004	30,238	918,815																																																																																						
期末残高相当額	705,004	19,123	24,375	6,853	755,356																																																																																						
1 年 内	267,234千円																																																																																										
1 年 超	503,576千円																																																																																										
合 計	770,810千円																																																																																										
支払リース料	303,290千円																																																																																										
減価償却費相当額	285,945千円																																																																																										
支払利息相当額	16,859千円																																																																																										
1 年 内	650千円																																																																																										
1 年 超	185千円																																																																																										
合 計	835千円																																																																																										

(有価証券関係)

前事業年度及び当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17年3月31日現在)	当事業年度 (平成18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>未払事業税</td><td style="text-align: right;">51,064 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">116,265 千円</td></tr> <tr><td>執行役員賞与引当金</td><td style="text-align: right;">24,300 千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">14,530 千円</td></tr> <tr><td>在庫評価損</td><td style="text-align: right;">12,495 千円</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">141,207 千円</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;">77,448 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;">118,281 千円</td></tr> <tr><td>執行役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">13,930 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">527 千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,775 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">22,256 千円</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失否認</td><td style="text-align: right;">5,095 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">232,698 千円</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;">64,832 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">7,775 千円</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;">72,607 千円</td></tr> </table>	未払事業税	51,064 千円	賞与引当金	116,265 千円	執行役員賞与引当金	24,300 千円	未払社会保険料	14,530 千円	在庫評価損	12,495 千円	前払年金費用	141,207 千円	繰延税金資産(流動)合計	77,448 千円	役員退職慰労引当金	118,281 千円	執行役員退職慰労引当金	13,930 千円	減価償却費	527 千円	ゴルフ会員権評価損	7,775 千円	投資有価証券評価損	22,256 千円	投資事業組合損失否認	5,095 千円	その他有価証券評価差額金	232,698 千円	繰延税金負債(固定)小計	64,832 千円	評価性引当額	7,775 千円	繰延税金負債(固定)合計	72,607 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;">55,940 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">117,900 千円</td></tr> <tr><td>執行役員賞与引当金</td><td style="text-align: right;">36,855 千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">16,158 千円</td></tr> <tr><td>在庫評価損</td><td style="text-align: right;">6,129 千円</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">155,510 千円</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;">77,473 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;">134,898 千円</td></tr> <tr><td>執行役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">18,228 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">428 千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,775 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">22,256 千円</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失否認</td><td style="text-align: right;">8,716 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">918,802 千円</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;">726,497 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">7,775 千円</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;">734,273 千円</td></tr> </table>	未払事業税	55,940 千円	賞与引当金	117,900 千円	執行役員賞与引当金	36,855 千円	未払社会保険料	16,158 千円	在庫評価損	6,129 千円	前払年金費用	155,510 千円	繰延税金資産(流動)合計	77,473 千円	役員退職慰労引当金	134,898 千円	執行役員退職慰労引当金	18,228 千円	減価償却費	428 千円	ゴルフ会員権評価損	7,775 千円	投資有価証券評価損	22,256 千円	投資事業組合損失否認	8,716 千円	その他有価証券評価差額金	918,802 千円	繰延税金負債(固定)小計	726,497 千円	評価性引当額	7,775 千円	繰延税金負債(固定)合計	734,273 千円
未払事業税	51,064 千円																																																																				
賞与引当金	116,265 千円																																																																				
執行役員賞与引当金	24,300 千円																																																																				
未払社会保険料	14,530 千円																																																																				
在庫評価損	12,495 千円																																																																				
前払年金費用	141,207 千円																																																																				
繰延税金資産(流動)合計	77,448 千円																																																																				
役員退職慰労引当金	118,281 千円																																																																				
執行役員退職慰労引当金	13,930 千円																																																																				
減価償却費	527 千円																																																																				
ゴルフ会員権評価損	7,775 千円																																																																				
投資有価証券評価損	22,256 千円																																																																				
投資事業組合損失否認	5,095 千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	232,698 千円																																																																				
繰延税金負債(固定)小計	64,832 千円																																																																				
評価性引当額	7,775 千円																																																																				
繰延税金負債(固定)合計	72,607 千円																																																																				
未払事業税	55,940 千円																																																																				
賞与引当金	117,900 千円																																																																				
執行役員賞与引当金	36,855 千円																																																																				
未払社会保険料	16,158 千円																																																																				
在庫評価損	6,129 千円																																																																				
前払年金費用	155,510 千円																																																																				
繰延税金資産(流動)合計	77,473 千円																																																																				
役員退職慰労引当金	134,898 千円																																																																				
執行役員退職慰労引当金	18,228 千円																																																																				
減価償却費	428 千円																																																																				
ゴルフ会員権評価損	7,775 千円																																																																				
投資有価証券評価損	22,256 千円																																																																				
投資事業組合損失否認	8,716 千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	918,802 千円																																																																				
繰延税金負債(固定)小計	726,497 千円																																																																				
評価性引当額	7,775 千円																																																																				
繰延税金負債(固定)合計	734,273 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 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.5 %</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></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">0.3 %</td></tr> <tr><td>試験研究費等の税額控除</td><td style="text-align: right;">6.2 %</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;">34.9 %</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	40.5 %	交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.3 %	住民税均等割額	0.3 %	試験研究費等の税額控除	6.2 %	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	34.9 %	<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 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.5 %</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;">0.1 %</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">0.2 %</td></tr> <tr><td>試験研究費等の税額控除</td><td style="text-align: right;">5.2 %</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.3 %</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;">35.9 %</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	40.5 %	交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.1 %	住民税均等割額	0.2 %	試験研究費等の税額控除	5.2 %	その他	0.3 %	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	35.9 %																																														
法定実効税率 (調整)	40.5 %																																																																				
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.3 %																																																																				
住民税均等割額	0.3 %																																																																				
試験研究費等の税額控除	6.2 %																																																																				
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	34.9 %																																																																				
法定実効税率 (調整)	40.5 %																																																																				
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.1 %																																																																				
住民税均等割額	0.2 %																																																																				
試験研究費等の税額控除	5.2 %																																																																				
その他	0.3 %																																																																				
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	35.9 %																																																																				

( 1 株当たり情報)

前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)		当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)	
1株当たり純資産額	277,437.72円	1株当たり純資産額	391,520.23円
1株当たり当期純利益	53,239.30円	1株当たり当期純利益	60,052.23円
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	50,477.10円	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	55,253.52円

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
損益計算書上の当期純利益 (千円)	1,694,013	1,944,909
普通株式に係る当期純利益 (千円)	1,614,013	1,854,909
普通株主に帰属しない 金額の主要な内訳 (千円)		
利益処分による役員 賞与金	80,000	90,000
普通株主に帰属しない金額 (千円)	80,000	90,000
普通株式の期中平均株式数 (株)	30,316.2	30,888.3
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に用いられた 当期純利益調整額の主要な内 訳 (千円)		
当期純利益調整額 (千円)		
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に用いられた 普通株式増加数の主要な内訳 (株)		
新株予約権付社債	1,659.0	2,682.6
普通株式増加数 (株)	1,659.0	2,682.6