

平成 14 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要



平成13年11月22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
 本 社 所 在 地 東京都品川区南大井六丁目25番3号
 問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役
 氏 名 川喜田 淳 TEL (03) 5471 - 7800
 決算取締役会開催日 平成13年11月22日
 中間配当支払開始日 平成13年12月14日

登録銘柄
 本社所在都道府県 東京都

中間配当制度の有無 (有)・無

1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日~平成13年9月30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	%
13年9月中間期	4,131	(40.1)	216	(87.5)	212	(87.8)
12年9月中間期	6,893	(51.4)	1,736	(192.1)	1,748	(189.1)
13年3月期	13,565		3,163		3,179	

	中 間 (当 期) 純 利 益		1 株 当 た り
	百万円	%	中 間 (当 期) 純 利 益
13年9月中間期	70	(-)	円 銭 6,404.11
12年9月中間期	971	(209.1)	88,052.15
13年3月期	1,751		158,723.38

(注) 1. 期中平均株式数 13年9月中間期11,035.2株 12年9月中間期11,036株 13年3月期11,036株

(注: 13年9月中間期については自己株式数を控除した株数を表示しており、1株当たり中間純利益はその株数により算出しております。)

2. 会計処理方法の変更 有・(無)

3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり	1株当たり
	中間配当金	年間配当金
	円 銭	円 銭
13年9月中間期	1,000.00	_____
12年9月中間期	20,000.00	_____
13年3月期	_____	45,000.00

(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
13年9月中間期	10,298	7,788	75.6	705,805.03
12年9月中間期	12,577	7,673	61.0	695,299.91
13年3月期	12,972	8,190	63.1	742,177.39

(注) 1. 期中平均株式数 13年9月中間期11,035.2株 12年9月中間期11,036株 13年3月期11,036株

(注: 13年9月中間期については自己株式数を控除した株数を表示しており、1株当たり株主資本はその株数により算出しております。)

2. 期末自己株式数 0.8株

2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日~平成14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	
				期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	8,000	320	60	1,000.00	2,000.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5,437円15銭

1. 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

(単位：千円)

科目	期 別	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年3月31日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
			%		%		%
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		882,897		475,830		1,255,001	
2. 受取手形	4	1,150,222		532,420		1,373,988	
3. 売掛金		4,801,267		2,998,505		4,267,134	
4. 有価証券		291,588		241,834		292,020	
5. 自己株式		2,260		-		2,260	
6. たな卸資産		972,884		952,623		888,067	
7. 繰延税金資産		144,711		65,661		199,460	
8. その他 貸倒引当金		89,598 5,150		205,558 2,897		137,657 4,929	
流動資産合計		8,330,280	66.2	5,469,536	53.1	8,410,659	64.8
固定資産							
1. 有形固定資産	1,2						
(1) 建物		1,115,294		1,075,523		1,125,388	
(2) 土地		504,518		803,912		803,912	
(3) 建設仮勘定		26,816		353,925		16,788	
(4) その他		607,766		715,818		721,555	
有形固定資産合計		2,254,396	17.9	2,949,179	28.7	2,667,645	20.6
2. 無形固定資産		290,852	2.3	302,019	2.9	296,836	2.3
3. 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		1,172,650		1,038,445		1,071,085	
(2) 長期繰延税金資産		154,567		166,314		150,640	
(3) その他		374,513		372,757		375,972	
投資その他の資産合計		1,701,730	13.6	1,577,517	15.3	1,597,697	12.3
固定資産合計		4,246,979	33.8	4,828,716	46.9	4,562,179	35.2
資産合計		12,577,259	100.0	10,298,252	100.0	12,972,838	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
1. 支払手形	1,512,752		852,794		1,398,259	
2. 買掛金	589,202		294,663		387,960	
3. 1年以内返済予定長期借入金	216,420		216,420		216,420	
4. 1年以内償還予定社債	250,000		-		-	
5. 未払法人税等	815,013		34,036		1,254,616	
6. 賞与引当金	226,634		241,527		258,386	
7. その他	569,251		327,254		634,436	
流動負債合計	4,179,274	33.2	1,966,696	19.1	4,150,078	32.0
固定負債						
1. 長期借入金	452,180		235,760		343,970	
2. 役員退職慰労引当金	247,476		287,097		268,120	
3. その他	25,000		20,000		20,000	
固定負債合計	724,656	5.8	542,857	5.3	632,090	4.9
負債合計	4,903,930	39.0	2,509,553	24.4	4,782,168	36.9
(資本の部)						
資本金	666,800	5.3	666,800	6.5	666,800	5.1
資本準備金	3,264,200	26.0	3,264,200	31.7	3,264,200	25.2
利益準備金	139,204	1.1	166,700	1.6	161,274	1.2
その他の剰余金						
1. 任意積立金	2,000,000		2,500,000		2,000,000	
2. 中間(当期)未処分利益	1,599,395		1,124,572		2,136,548	
その他の剰余金合計	3,599,395	28.6	3,624,572	35.2	4,136,548	31.9
その他有価証券評価差額金	3,730	0.0	68,687	0.6	38,153	0.3
自己株式	-	-	2,260	0.0	-	-
資本合計	7,673,329	61.0	7,788,699	75.6	8,190,669	63.1
負債資本合計	12,577,259	100.0	10,298,252	100.0	12,972,838	100.0

中間損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間 〔 自 平成12年 4 月 1 日 至 平成12年 9 月30日 〕		当中間会計期間 〔 自 平成13年 4 月 1 日 至 平成13年 9 月30日 〕		前事業年度 要約損益計算書 〔 自 平成12年 4 月 1 日 至 平成13年 3 月31日 〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	6,893,218	100.0	4,131,136	100.0	13,565,389	100.0
売 上 原 価	3,853,415	55.9	2,571,219	62.2	7,645,934	56.4
売 上 総 利 益	3,039,802	44.1	1,559,916	37.8	5,919,455	43.6
販売費及び一般管理費	1,303,600	18.9	1,343,168	32.5	2,756,170	20.3
営 業 利 益	1,736,202	25.2	216,747	5.3	3,163,284	23.3
営業外収益 1	33,008	0.5	30,792	0.7	67,034	0.5
営業外費用 2	20,613	0.3	34,828	0.8	50,994	0.4
経 常 利 益	1,748,597	25.4	212,711	5.2	3,179,324	23.4
特 別 利 益 3	16,291	0.2	2,032	0.0	16,639	0.1
特 別 損 失 4	71,725	1.0	274,331	6.6	135,995	1.0
税引前中間(当期)純利益 (純損失)	1,693,163	24.6	59,587	1.4	3,059,969	22.5
法人税、住民税及び事業税	793,949		4,833		1,401,319	
過年度法人税当戻入額	-		34,507		-	
法人税等調整額	72,529	10.5	40,757	0.3	93,021	9.6
中間(当期)純利益(純損失)	971,743	14.1	70,670	1.7	1,751,671	12.9
前期繰越利益	627,651		1,195,243		627,651	
中間配当金	-		-		220,704	
中間配当に伴う利益準備金積立額	-		-		22,070	
中間(当期)未処分利益	1,599,395		1,124,572		2,136,548	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び自己株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他の有価証券（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……中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）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。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)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、当事業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。年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識会計基準変更時差異及び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。当中間会計期間末においては、前払年金費用として150,545千円を流動資産の「その他」に含めて計上しております。なお、会計基準変更時差異(343,955千円)については、3年間にわたり均等額を費用処理しております。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、内規に基づく中間期末要支給額の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. その他中間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

(中間貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 2,950,790千円

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	1,072,380千円 (帳簿価額)	
構築物	6,864	(")
土地	504,518	(")
計	1,583,764	(")

(2) 上記に対応する債務

1年以内返済予定長期借入金	216,420千円
長期借入金	235,760
計	452,180

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	159,210千円 (帳簿価額)	
構築物	6,864	(")
土地	49,168	(")
計	215,244	(")

1年以内返済予定長期借入金	216,420千円
長期借入金	235,760
計	452,180

3. 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 270,000千円

4. 中間期末日満期手形の取扱い

当中間会計期間の末日は金融機関の休日でありましたが、次の中間期末日満期手形は決済処理されたものとして扱い、手形勘定より除外しております。

受取手形 46,472千円

(中間損益計算書関係)

1. 営業外収益の主な内訳は次のとおりであります。

受取利息	651千円
受取配当金	3,513
不動産賃貸収入	22,911

2. 営業外費用の主な内訳は次のとおりであります。

支払利息	8,161千円
不動産賃貸費用	11,969
賃貸資産修繕費	9,000

3. 特別利益の内訳は次のとおりであります。

貸倒引当金戻入益	2,032千円
計	2,032

4. 特別損失の内訳は次のとおりであります。なお、投資有価証券評価損については、時価が取得原価より30%以上下落したもののうち、回復の見込みがあると認められる銘柄を除いた銘柄について減損処理したものであります。

投資有価証券評価損	217,005千円
退職給付会計基準変更時 差異費用処理額	57,325
計	274,331

(リース取引関係)

前中間会計期間 〔 自 平成12年 4月 1日 至 平成12年 9月30日 〕	当中間会計期間 〔 自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日 〕	前事業年度 〔 自 平成12年 4月 1日 至 平成13年 3月31日 〕																																																																																																
<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">無形 固定資産</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合 計</th> </tr> <tr> <td></td> <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;">1,555,042</td> <td style="text-align: right;">37,396</td> <td style="text-align: right;">1,592,439</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,091,720</td> <td style="text-align: right;">28,740</td> <td style="text-align: right;">1,120,460</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残 高 相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>463,322</u></td> <td style="text-align: right;"><u>8,656</u></td> <td style="text-align: right;"><u>471,978</u></td> </tr> </tbody> </table> <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;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">242,845千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;"><u>267,022千円</u></td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">509,868千円</td> </tr> </tbody> </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%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">171,976千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">140,029千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">14,497千円</td> </tr> </tbody> </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>		有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計		千円	千円	千円	取得価額 相当額	1,555,042	37,396	1,592,439	減価償却 累計額 相当額	1,091,720	28,740	1,120,460	中間期末 残 高 相当額	<u>463,322</u>	<u>8,656</u>	<u>471,978</u>	1 年 内	242,845千円	1 年 超	<u>267,022千円</u>	合 計	509,868千円	支払リース料	171,976千円	減価償却費相当額	140,029千円	支払利息相当額	14,497千円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">無形 固定資産</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合 計</th> </tr> <tr> <td></td> <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;">1,226,717</td> <td style="text-align: right;">14,930</td> <td style="text-align: right;">1,241,648</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">648,466</td> <td style="text-align: right;">12,767</td> <td style="text-align: right;">661,233</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残 高 相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>578,251</u></td> <td style="text-align: right;"><u>2,163</u></td> <td style="text-align: right;"><u>580,415</u></td> </tr> </tbody> </table> <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;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">194,401千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;"><u>411,479千円</u></td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">605,880千円</td> </tr> </tbody> </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%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">152,840千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">123,478千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">12,287千円</td> </tr> </tbody> </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>		有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計		千円	千円	千円	取得価額 相当額	1,226,717	14,930	1,241,648	減価償却 累計額 相当額	648,466	12,767	661,233	中間期末 残 高 相当額	<u>578,251</u>	<u>2,163</u>	<u>580,415</u>	1 年 内	194,401千円	1 年 超	<u>411,479千円</u>	合 計	605,880千円	支払リース料	152,840千円	減価償却費相当額	123,478千円	支払利息相当額	12,287千円	<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期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">無形 固定資産</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合 計</th> </tr> <tr> <td></td> <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;">1,613,637</td> <td style="text-align: right;">29,666</td> <td style="text-align: right;">1,643,304</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,043,692</td> <td style="text-align: right;">25,027</td> <td style="text-align: right;">1,068,720</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残 高 相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>569,945</u></td> <td style="text-align: right;"><u>4,639</u></td> <td style="text-align: right;"><u>574,584</u></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%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1 年 内</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">215,770千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;"><u>388,905千円</u></td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">604,675千円</td> </tr> </tbody> </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%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">346,006千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">284,717千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">28,318千円</td> </tr> </tbody> </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>		有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計		千円	千円	千円	取得価額 相当額	1,613,637	29,666	1,643,304	減価償却 累計額 相当額	1,043,692	25,027	1,068,720	中間期末 残 高 相当額	<u>569,945</u>	<u>4,639</u>	<u>574,584</u>	1 年 内	215,770千円	1 年 超	<u>388,905千円</u>	合 計	604,675千円	支払リース料	346,006千円	減価償却費相当額	284,717千円	支払利息相当額	28,318千円
	有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
取得価額 相当額	1,555,042	37,396	1,592,439																																																																																															
減価償却 累計額 相当額	1,091,720	28,740	1,120,460																																																																																															
中間期末 残 高 相当額	<u>463,322</u>	<u>8,656</u>	<u>471,978</u>																																																																																															
1 年 内	242,845千円																																																																																																	
1 年 超	<u>267,022千円</u>																																																																																																	
合 計	509,868千円																																																																																																	
支払リース料	171,976千円																																																																																																	
減価償却費相当額	140,029千円																																																																																																	
支払利息相当額	14,497千円																																																																																																	
	有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
取得価額 相当額	1,226,717	14,930	1,241,648																																																																																															
減価償却 累計額 相当額	648,466	12,767	661,233																																																																																															
中間期末 残 高 相当額	<u>578,251</u>	<u>2,163</u>	<u>580,415</u>																																																																																															
1 年 内	194,401千円																																																																																																	
1 年 超	<u>411,479千円</u>																																																																																																	
合 計	605,880千円																																																																																																	
支払リース料	152,840千円																																																																																																	
減価償却費相当額	123,478千円																																																																																																	
支払利息相当額	12,287千円																																																																																																	
	有形固定資産 「その他」	無形 固定資産	合 計																																																																																															
	千円	千円	千円																																																																																															
取得価額 相当額	1,613,637	29,666	1,643,304																																																																																															
減価償却 累計額 相当額	1,043,692	25,027	1,068,720																																																																																															
中間期末 残 高 相当額	<u>569,945</u>	<u>4,639</u>	<u>574,584</u>																																																																																															
1 年 内	215,770千円																																																																																																	
1 年 超	<u>388,905千円</u>																																																																																																	
合 計	604,675千円																																																																																																	
支払リース料	346,006千円																																																																																																	
減価償却費相当額	284,717千円																																																																																																	
支払利息相当額	28,318千円																																																																																																	

（有価証券関係）

前中間会計期間、当中間会計期間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。

追加情報

前期まで資産の部に計上していた自己株式は、平成13年商法改正に伴い、年度決算との首尾一貫性の観点から、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第36条の2の3を早期適用して、当中間会計期間より資本の部に計上しております。