

平成 15 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要



平成14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  
 ( URL <http://www.hds.co.jp/> )

登録銘柄  
 本社所在都道府県 東京都

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14年11月22日 中間配当制度の有無 (有)・無  
 中間配当支払開始日 平成14年12月13日 単元株制度採用の有無 有・(無)

1. 14年9月中間期の業績(平成14年4月1日~平成14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	%
14年9月中間期	4,100	( 0.7)	69	( 68.0)	72	( 66.0)
13年9月中間期	4,131	( 40.1)	216	( 87.5)	212	( 87.8)
14年3月期	7,718		5		141	

	中 間 ( 当 期 ) 純 利 益		1 株 当 た り 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益
	百万円	%	円 銭
14年9月中間期	15	( - )	1,440.75
13年9月中間期	70	( - )	6,404.11
14年3月期	179		16,264.88

(注) 1. 期中平均株式数 14年9月中間期10,534.6株 13年9月中間期11,035.2株 14年3月期11,018.8株

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 中間配当金	1株当たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
14年9月中間期	1,000.00	_____
13年9月中間期	1,000.00	_____
14年3月期	_____	2,000.00

(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
14年9月中間期	11,753	7,045	59.9	668,793.81
13年9月中間期	10,298	7,788	75.6	705,805.03
14年3月期	10,088	7,082	70.2	672,276.49

(注) 1. 期末発行済株式数 14年9月中間期11,036株 13年9月中間期11,036株 14年3月期11,036株

2. 期末自己株式数 14年9月中間期 501.6株 13年9月中間期 0.8株 14年3月期 500.8株

2. 15年3月期の業績予想(平成14年4月1日~平成15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	
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	8,300	210	20	1,000.00	2,000.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,898円54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6ページを参照してください。

1. 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成14年3月31日現在)	
		金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
(資産の部)			%		%		%
流動資産							
1. 現金及び預	金	475,830		533,423		1,035,363	
2. 受取手	形	532,420		386,977		327,775	
3. 売掛	金	2,998,505		3,080,740		2,532,484	
4. 有価証	券	241,834		80,544		80,525	
5. たな卸資	産	952,623		731,908		755,801	
6. 繰延税金資	産	65,661		115,746		118,949	
7. その他	他	205,558		231,560		266,577	
貸倒引当	金	2,897		2,724		2,506	
流動資産合計		5,469,536	53.1	5,158,174	43.9	5,114,971	50.7
固定資産							
1. 有形固定資	産						
(1) 建物	物	1,075,523		1,496,756		1,070,986	
(2) 土地	地	803,912		803,912		803,912	
(3) 建設仮勘	定	353,925		35,962		507,030	
(4) その他	他	715,818		737,303		647,225	
有形固定資産合計		2,949,179	28.7	3,073,935	26.2	3,029,154	30.0
2. 無形固定資	産	302,019	2.9	258,649	2.2	268,132	2.7
3. 投資その他の資	産						
(1) 投資有価証	券	1,038,445		979,466		996,151	
(2) 関係会社株	式	-		1,786,247		-	
(3) 長期繰延税金資	産	166,314		210,160		195,599	
(4) その他	他	372,757		286,472		484,704	
投資その他の資産合計		1,577,517	15.3	3,262,347	27.7	1,676,455	16.6
固定資産合計		4,828,716	46.9	6,594,932	56.1	4,973,742	49.3
資産合計		10,298,252	100.0	11,753,107	100.0	10,088,713	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成14年3月31日現在)	
		金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
			%		%		%
(負債の部)							
流動負債							
1. 支払手形		852,794		844,870		642,248	
2. 買掛金		294,663		343,890		274,127	
3. 短期借入金	2	-		1,600,000		-	
4. 1年以内返済予定長期借入金	2	216,420		366,420		366,420	
5. 未払法人税等		34,036		35,469		34,781	
6. 賞与引当金		241,527		222,083		227,014	
7. その他		327,254		400,839		402,972	
流動負債合計		1,966,696	19.1	3,813,573	32.5	1,947,562	19.3
固定負債							
1. 長期借入金	2	235,760		544,340		727,550	
2. 役員退職慰労引当金		287,097		334,853		316,034	
3. その他		20,000		15,000		15,000	
固定負債合計		542,857	5.3	894,193	7.6	1,058,584	10.5
負債合計		2,509,553	24.4	4,707,766	40.1	3,006,146	29.8
(資本の部)							
資本金							
資本金		666,800	6.5	-	-	666,800	6.6
資本準備金							
資本準備金		3,264,200	31.7	-	-	3,264,200	32.4
利益準備金							
利益準備金		166,700	1.6	-	-	166,700	1.6
その他の剰余金							
1. 任意積立金		2,500,000		-		2,500,000	
2. 中間(当期)未処分利益		1,124,572		-		1,004,989	
その他の剰余金合計		3,624,572	35.2	-		3,504,989	34.8
その他有価証券評価差額金							
自己株式		2,260	0.0	-		572,511	5.7
資本合計		7,788,699	75.6	-		7,082,567	70.2
負債資本合計		10,298,252	100.0	-	-	10,088,713	100.0
資本金							
資本金				666,800	5.7		
資本剰余金							
1. 資本準備金				3,264,200			
資本剰余金合計				3,264,200	27.7		
利益剰余金							
1. 利益準備金				166,700			
2. 任意積立金				2,500,000			
3. 中間未処分利益				979,276			
利益剰余金合計				3,645,976	31.0		
その他有価証券評価差額金							
自己株式				42,140	0.4		
自己株式				573,775	4.9		
資本合計				7,045,341	59.9		
負債資本合計				11,753,107	100.0		

中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自平成13年4月1日 至平成13年9月30日)		当中間会計期間 (自平成14年4月1日 至平成14年9月30日)		前事業年度 要約損益計算書 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)	
		金額(千円)	百分比	金額(千円)	百分比	金額(千円)	百分比
売上高		4,131,136	100.0	4,100,807	100.0	7,718,441	100.0
売上原価		2,571,219	62.2	2,693,656	65.7	5,059,066	65.5
売上総利益		1,559,916	37.8	1,407,150	34.3	2,659,375	34.5
販売費及び一般管理費		1,343,168	32.5	1,337,761	32.6	2,653,856	34.4
営業利益		216,747	5.3	69,389	1.7	5,519	0.1
営業外収益	1	30,792	0.7	35,542	0.9	198,886	2.5
営業外費用	2	34,828	0.8	32,711	0.8	62,673	0.8
経常利益		212,711	5.2	72,219	1.8	141,732	1.8
特別利益	3	2,032	0.0	53,345	1.3	2,423	0.0
特別損失	4	274,331	6.6	139,643	3.4	364,139	4.7
税引前中間(当期)純損失		59,587	1.4	14,078	0.3	219,983	2.9
(法人税、住民税及び事業税		4,833		5,034		23,757	
過年度法人税当戻入額		34,507		-		34,507	
法人税等調整額		40,757	11,083	3,935	1,099	30,014	40,764
中間(当期)純損失( )		70,670	1.7	15,177	0.4	179,218	2.3
前期繰越利益		1,195,243		994,453		1,195,243	
中間配当金		-		-		11,035	
中間(当期)未処分利益		1,124,572		979,276		1,004,989	

## 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。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。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、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間期末において発生していると認められる額を計上しております。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。当中間期末においては、前払年金費用として185,098千円を流動資産の「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。

## (追加情報)

### 自己株式及び法定準備金取崩等会計

当中間会計期間から「企業会計基準第1号 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(平成14年2月21日 企業会計基準委員会)を適用しております。この変更に伴う損益に与える影響はありません。

### 中間貸借対照表

中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間から「資本準備金」は「資本剰余金」の内訳として、「利益準備金」「任意積立金」「中間未処分利益」は「利益剰余金」の内訳として表示しております。

### 1株当たり当期純利益

当中間会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

## 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 3,189,115千円

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	1,494,060千円 (帳簿価額)
構築物	5,499 ( " )
土地	504,518 ( " )
計	2,004,078 ( " )

#### (2) 上記に対応する債務

短期借入金	1,600,000千円
1年以内返済予定長期借入金	366,420
長期借入金	544,340
計	2,510,760

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	187,746千円 (帳簿価額)
構築物	5,499 ( " )
土地	49,168 ( " )
計	242,413 ( " )

短期借入金	1,600,000千円
1年以内返済予定長期借入金	366,420
長期借入金	544,340
計	2,510,760

### 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 271,510千円

(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	1,966千円
受取配当金	3,416
不動産賃貸収入	19,671

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	11,501千円
不動産賃貸費用	14,299

3. 特別利益の内訳は次のとおりであります。

土地取得補助金受取額	29,939千円
建物取得補助金受取額	23,406
計	53,345

4. 特別損失の内訳は次のとおりであります。

退職給付会計基準変更時 差異費用処理額	57,325千円
特別退職金	58,911
固定資産圧縮損	23,406
計	139,643



(リース取引関係)

<p>前中間会計期間</p> <p>〔 自 平成13年 4月 1日 〕 〔 至 平成13年 9月30日 〕</p>	<p>当中間会計期間</p> <p>〔 自 平成14年 4月 1日 〕 〔 至 平成14年 9月30日 〕</p>	<p>前事業年度</p> <p>〔 自 平成13年 4月 1日 〕 〔 至 平成14年 3月31日 〕</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" data-bbox="220 689 564 1077"> <thead> <tr> <th></th> <th>有形固定資産 「その他」</th> <th>無形 固定資産</th> <th>合 計</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>1,226,717</td> <td>14,930</td> <td>1,241,648</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>648,466</td> <td>12,767</td> <td>661,233</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残 高 相当額</td> <td>578,251</td> <td>2,163</td> <td>580,415</td> </tr> </tbody> </table>		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	578,251	2,163	580,415	<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" data-bbox="673 689 1018 1077"> <thead> <tr> <th></th> <th>有形固定資産 「その他」</th> <th>無形 固定資産</th> <th>合 計</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>1,266,899</td> <td>30,374</td> <td>1,297,273</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>495,142</td> <td>2,546</td> <td>497,689</td> </tr> <tr> <td>中間期末 残 高 相当額</td> <td>771,756</td> <td>27,827</td> <td>799,584</td> </tr> </tbody> </table>		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	1,266,899	30,374	1,297,273	減価償却 累計額 相当額	495,142	2,546	497,689	中間期末 残 高 相当額	771,756	27,827	799,584	<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 border="1" data-bbox="1126 689 1471 1077"> <thead> <tr> <th></th> <th>有形固定資産 「その他」</th> <th>無形 固定資産</th> <th>合 計</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td>1,427,184</td> <td>14,930</td> <td>1,442,115</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td>619,346</td> <td>14,260</td> <td>633,607</td> </tr> <tr> <td>期 末 残 高 相当額</td> <td>807,837</td> <td>670</td> <td>808,508</td> </tr> </tbody> </table>		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	1,427,184	14,930	1,442,115	減価償却 累計額 相当額	619,346	14,260	633,607	期 末 残 高 相当額	807,837	670	808,508
	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	578,251	2,163	580,415																																																											
	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	1,266,899	30,374	1,297,273																																																											
減価償却 累計額 相当額	495,142	2,546	497,689																																																											
中間期末 残 高 相当額	771,756	27,827	799,584																																																											
	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	1,427,184	14,930	1,442,115																																																											
減価償却 累計額 相当額	619,346	14,260	633,607																																																											
期 末 残 高 相当額	807,837	670	808,508																																																											
<p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="188 1160 564 1272"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>194,401千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>411,479千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>605,880千円</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	194,401千円	1 年 超	411,479千円	合 計	605,880千円	<p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="639 1160 1016 1272"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>223,102千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>599,073千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>822,176千円</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	223,102千円	1 年 超	599,073千円	合 計	822,176千円	<p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="1094 1160 1471 1272"> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>218,257千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>612,035千円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>830,293千円</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	218,257千円	1 年 超	612,035千円	合 計	830,293千円																																										
1 年 内	194,401千円																																																													
1 年 超	411,479千円																																																													
合 計	605,880千円																																																													
1 年 内	223,102千円																																																													
1 年 超	599,073千円																																																													
合 計	822,176千円																																																													
1 年 内	218,257千円																																																													
1 年 超	612,035千円																																																													
合 計	830,293千円																																																													
<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="1" data-bbox="188 1406 564 1512"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>152,840千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>123,478千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>12,287千円</td> </tr> </tbody> </table>	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>(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="1" data-bbox="639 1406 1016 1512"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>144,269千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>118,348千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>11,879千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	144,269千円	減価償却費相当額	118,348千円	支払利息相当額	11,879千円	<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="1" data-bbox="1094 1406 1471 1512"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>298,337千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>245,722千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>24,463千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	298,337千円	減価償却費相当額	245,722千円	支払利息相当額	24,463千円																																										
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																																																													
支払リース料	144,269千円																																																													
減価償却費相当額	118,348千円																																																													
支払利息相当額	11,879千円																																																													
支払リース料	298,337千円																																																													
減価償却費相当額	245,722千円																																																													
支払利息相当額	24,463千円																																																													
<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>同 左</p>	<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>同 左</p>	<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同 左</p>																																																												

**（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。