

平成16年3月期 個別中間財務諸表の概要



平成15年11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 - 7800

決算取締役会開催日 平成15年11月21日 中間配当制度の有無 有・無  
 中間配当支払開始日 平成15年12月16日 単元株制度採用の有無 有・無

1. 15年9月中間期の業績(平成15年4月1日~平成15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	%
15年9月中間期	5,086	( 24.0)	507	( 632.0)	488	( 576.8)
14年9月中間期	4,100	( 0.7)	69	( 68.0)	72	( 66.0)
15年3月期	8,615		334		394	

	中間(当期)純利益		1株当たり 中間(当期)純利益
	百万円	%	円 銭
15年9月中間期	248	( - )	7,874.19
14年9月中間期	15	( - )	1,440.75
15年3月期	108		7,881.93

(注) 1. 期中平均株式数 15年9月中間期31,603.2株 14年9月中間期10,534.6株 15年3月期10,534.5株  
 平成15年5月20日付けで1株につき3株の割合をもつての株式分割を実施いたしました。15年9月中間期の期中平均株式数は、平成15年4月1日から平成15年5月19日の間の株式数を分割後株式数に換算したうえで算出しております。

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です。

(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
15年9月中間期	2,300.00	_____
14年9月中間期	1,000.00	_____
15年3月期	_____	3,500.00

(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
15年9月中間期	12,827	7,527	58.7	238,192.60
14年9月中間期	11,753	7,045	59.9	668,793.81
15年3月期	12,531	7,144	57.0	675,859.68

(注) 1. 期末発行済株式数 15年9月中間期31,603.2株 14年9月中間期10,534.4株 15年3月期10,534.4株

2. 期末自己株式数 15年9月中間期 1,504.8株 14年9月中間期 501.6株 15年3月期 501.6株

2. 16年3月期の業績予想(平成15年4月1日~平成16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	期 末
通 期	百万円	百万円	百万円	円	円
	10,500	990	520	2,800	5,100

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 14,808円 63銭

(注) 1. 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14年9月30日現在)		当中間会計期間末 平成15年9月30日現在		前事業年度 要約貸借対照表 平成15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	533,423		1,301,362		1,603,369	
2. 受取手	形	386,977		741,577		509,525	
3. 売掛	金	3,080,740		3,388,917		3,225,783	
4. 有価証	券	80,544		30,222		30,220	
5. たな卸資	産	731,908		581,597		673,157	
6. 繰延税金資	産	115,746		42,581		55,917	
7. その他の	他	231,560		320,679		240,311	
貸倒引当	金	2,724		-		2,945	
流動資産合	計	5,158,174	43.9	6,406,938	49.9	6,335,340	50.6
固定資産							
1. 有形固定資	産						
(1) 建	物	1,496,756		1,420,038		1,449,598	
(2) 土	地	803,912		803,912		803,912	
(3) 建設仮勘	定	35,962		7,399		8,769	
(4) そ	他	737,303		714,579		723,964	
有形固定資産合	計	3,073,935	26.2	2,945,930	23.0	2,986,245	23.8
2. 無形固定資	産	258,649	2.2	196,334	1.5	238,996	1.9
3. 投資その他の資	産						
(1) 投資有価証	券	979,466		1,046,047		727,781	
(2) 関係会社株	式	1,786,247		1,958,747		1,786,297	
(3) 長期繰延税金資	産	210,160		8,325		170,985	
(4) そ	他	286,472		265,378		285,800	
投資その他の資産合	計	3,262,347	27.7	3,278,498	25.6	2,970,815	23.7
固定資産合	計	6,594,932	56.1	6,420,762	50.1	6,196,057	49.4
資産合	計	11,753,107	100.0	12,827,701	100.0	12,531,398	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成15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		844,870		866,077		872,250	
2. 買掛金		343,890		397,269		344,510	
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	366,420		322,280		276,350	
5. 未払法人税等		35,469		169,880		39,679	
6. 賞与引当金		222,083		232,657		219,033	
7. その他		400,839		457,629		467,475	
流動負債合計		3,813,573	32.5	2,445,794	19.0	2,219,300	17.7
固定負債							
1. 長期借入金	2	544,340		2,585,220		2,801,200	
2. 役員退職慰労引当金		334,853		256,540		356,122	
3. 執行役員退職慰労引当金		-		5,238		-	
4. その他		15,000		7,500		10,000	
固定負債合計		894,193	7.6	2,854,258	22.3	3,167,322	25.3
負債合計		4,707,766	40.1	5,300,052	41.3	5,386,622	43.0
資本金		666,800	5.7	666,800	5.2	666,800	5.3
資本剰余金				-			
1. 資本準備金		3,264,200		3,264,200		3,264,200	
資本剰余金合計		3,264,200	27.7	3,264,200	25.4	3,264,200	26.1
利益剰余金							
1. 利益準備金		166,700		166,700		166,700	
2. 任意積立金		2,500,000		2,500,000		2,500,000	
3. 中間未処分利益		979,276		1,289,465		1,091,951	
利益剰余金合計		3,645,976	31.0	3,956,165	30.8	3,758,651	30.0
その他有価証券評価差額金		42,140	0.4	214,258	1.7	28,900	0.2
自己株式		573,775	4.9	573,775	4.4	573,775	4.6
資本合計		7,045,341	59.9	7,527,648	58.7	7,144,776	57.0
負債資本合計		11,753,107	100.0	12,827,701	100.0	12,531,398	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14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)		前事業年度 要約損益計算書 (自 平成14年 4月 1日 至 平成15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		4,100,807	100.0	5,086,786	100.0	8,615,276	100.0
売上原価		2,693,656	65.7	3,262,965	64.1	5,621,456	65.2
売上総利益		1,407,150	34.3	1,823,820	35.9	2,993,820	34.8
販売費及び一般管理費		1,337,761	32.6	1,315,880	25.9	2,659,431	30.9
営業利益		69,389	1.7	507,940	10.0	334,388	3.9
営業外収益	1	35,542	0.9	119,349	2.3	129,325	1.5
営業外費用	2	32,711	0.8	138,480	2.7	69,443	0.8
経常利益		72,219	1.8	488,809	9.6	394,271	4.6
特別利益	3	53,345	1.3	4,589	0.1	83,284	1.0
特別損失	4	139,643	3.4	55,930	1.1	247,187	2.9
税引前中間(当期)純利益		14,078	0.3	437,468	8.6	230,368	2.7
法人税、住民税及び事業税		5,034		138,791	-	16,424	-
過年度法人税当戻入額		-		-	-	-	-
法人税等調整額		3,935	0.0	49,827	3.7	105,911	1.4
中間(当期)純利益		15,177	0.4	248,850	4.9	108,032	1.3
前期繰越利益		994,453		1,040,615		994,453	
中間配当金		-		-		10,534	
中間(当期)未処分利益		979,276		1,289,465		1,091,951	

## 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210,421千円を流動資産の「その他」に含めて計上しております。なお、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) 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 3,540,797千円

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	1,417,478千円 (帳簿価額)
構築物	4,426 ( " )
土地	504,518 ( " )
計	1,926,423 ( " )

#### (2) 上記に対応する債務

1年以内返済予定長期借入金	322,280
長期借入金	2,585,220
計	2,907,500

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	169,892千円 (帳簿価額)
構築物	4,426 ( " )
土地	49,168 ( " )
計	223,487 ( " )

1年以内返済予定長期借入金	322,280
長期借入金	2,585,220
計	2,907,500

### 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 250,323千円

(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	9千円
受取配当金	2,889
有価証券利息	2,061
不動産賃貸収入	23,957

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	29,369千円
不動産賃貸費用	12,112

3. 特別利益の内訳は次のとおりであります。

投資有価証券売却益	1,644千円
中間決算 貸倒引当金戻入益	2,945
計	4,589

4. 特別損失の内訳は次のとおりであります。

退任取締役 退職慰労金	55,930
計	55,930

(リース取引関係)

前中間会計期間 自 平成14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日	当中間会計期間 自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日	前事業年度 自 平成14年 4月 1日 至 平成15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期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="text-align: center;">無形 固定資産</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> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得 価額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,266,899</td> <td style="text-align: right;">30,374</td> <td style="text-align: right;">1,297,273</td> </tr> <tr> <td>減価 償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">495,142</td> <td style="text-align: right;">2,546</td> <td style="text-align: right;">497,689</td> </tr> <tr> <td>期末 残高 相当額</td> <td style="text-align: right;">771,756</td> <td style="text-align: right;">27,827</td> <td style="text-align: right;">799,584</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="padding-left: 20px;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">223,102千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">599,073千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">822,176千円</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="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">144,269千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">118,348千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">11,879千円</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	1,266,899	30,374	1,297,273	減価 償却 累計額 相当額	495,142	2,546	497,689	期末 残高 相当額	771,756	27,827	799,584	1 年 内	223,102千円	1 年 超	599,073千円	合 計	822,176千円	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	<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></th> <th style="text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="text-align: center;">無形 固定資産</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> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得 価額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,471,441</td> <td style="text-align: right;">28,335</td> <td style="text-align: right;">1,499,776</td> </tr> <tr> <td>減価 償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">613,142</td> <td style="text-align: right;">7,674</td> <td style="text-align: right;">620,816</td> </tr> <tr> <td>期末 残高 相当額</td> <td style="text-align: right;">858,298</td> <td style="text-align: right;">20,661</td> <td style="text-align: right;">878,959</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="padding-left: 20px;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">249,693千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">653,860千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">903,553千円</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="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">156,462千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">133,094千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">11,043千円</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	1,471,441	28,335	1,499,776	減価 償却 累計額 相当額	613,142	7,674	620,816	期末 残高 相当額	858,298	20,661	878,959	1 年 内	249,693千円	1 年 超	653,860千円	合 計	903,553千円	支払リース料	156,462千円	減価償却費相当額	133,094千円	支払利息相当額	11,043千円	<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></th> <th style="text-align: center;">有形固定資産 「その他」</th> <th style="text-align: center;">無形 固定資産</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> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得 価額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,303,071</td> <td style="text-align: right;">28,335</td> <td style="text-align: right;">1,331,407</td> </tr> <tr> <td>減価 償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">514,881</td> <td style="text-align: right;">4,132</td> <td style="text-align: right;">519,013</td> </tr> <tr> <td>期末 残高 相当額</td> <td style="text-align: right;">788,190</td> <td style="text-align: right;">24,203</td> <td style="text-align: right;">812,393</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="padding-left: 20px;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">232,720千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">599,621千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">832,341千円</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="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">282,940千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">238,359千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">22,669千円</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	1,303,071	28,335	1,331,407	減価 償却 累計額 相当額	514,881	4,132	519,013	期末 残高 相当額	788,190	24,203	812,393	1 年 内	232,720千円	1 年 超	599,621千円	合 計	832,341千円	支払リース料	282,940千円	減価償却費相当額	238,359千円	支払利息相当額	22,669千円
	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	1,266,899	30,374	1,297,273																																																																																															
減価 償却 累計額 相当額	495,142	2,546	497,689																																																																																															
期末 残高 相当額	771,756	27,827	799,584																																																																																															
1 年 内	223,102千円																																																																																																	
1 年 超	599,073千円																																																																																																	
合 計	822,176千円																																																																																																	
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																																																																																																	
	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	1,471,441	28,335	1,499,776																																																																																															
減価 償却 累計額 相当額	613,142	7,674	620,816																																																																																															
期末 残高 相当額	858,298	20,661	878,959																																																																																															
1 年 内	249,693千円																																																																																																	
1 年 超	653,860千円																																																																																																	
合 計	903,553千円																																																																																																	
支払リース料	156,462千円																																																																																																	
減価償却費相当額	133,094千円																																																																																																	
支払利息相当額	11,043千円																																																																																																	
	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	1,303,071	28,335	1,331,407																																																																																															
減価 償却 累計額 相当額	514,881	4,132	519,013																																																																																															
期末 残高 相当額	788,190	24,203	812,393																																																																																															
1 年 内	232,720千円																																																																																																	
1 年 超	599,621千円																																																																																																	
合 計	832,341千円																																																																																																	
支払リース料	282,940千円																																																																																																	
減価償却費相当額	238,359千円																																																																																																	
支払利息相当額	22,669千円																																																																																																	

(有価証券関係)

当中間会計期間において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。



## 1 株当たり指標遡及修正値

中間決算短信に記載されている1株当たり指標を平成16年3月期の数値を100として、株式分割に伴う希薄化を修正・調整した数値に表示しますと以下のとおりとなります。

	平成16年3月期		平成15年3月期			
	中 間		中 間		期 末	
	円	銭	円	銭	円	銭
1株当たり中間(当期)純利益(純損失)	7,874	19	480	25	2,627	31
1株当たり配当金	2,300	00	333	33	1,166	67
1株当たり株主資本	238,192	60	222,931	27	225,286	56

(注) 平成16年3月期に株式分割を実施

効力発生日 平成15年5月20日に1:3の株式分割