

平成 17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 11月 19日



上場会社名 株式会社 山 善

上場取引所 東証・大証 第一部

コード番号 8051

本社所在都道府県 大阪府

(URL http://www.yamazen.co.jp/)

代表者役職名 取締役社長

氏名 吉居 亨

問合せ先 責任者役職名 専務取締役 管理本部長

氏名 青木 義雄 TEL (06) 6534 - 3163

中間決算取締役会開催日 平成 16年 11月 19日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16年 9月中間期の業績 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 16年 9月 30日)

(1)経営成績 (記載金額は百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年 9月中間期	145,467	16.9	2,556	223.4	2,467	247.7
15年 9月中間期	124,439	12.6	790	143.8	709	204.3
16年 3月期	264,315		3,568		3,389	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年 9月中間期	1,244	384.6	13.27	
15年 9月中間期	256	19.5	2.74	
16年 3月期	2,553		27.22	

(注) 期中平均株式数 16年 9月中間期 93,818,904株 15年 9月中間期 93,824,924株 16年 3月期 93,823,883株
 会計処理の方法の変更 有
 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
16年 9月中間期	0.00	-	-	-
15年 9月中間期	0.00	-	-	-
16年 3月期	-	-	2.50	-

(注) 16年 9月中間期中間配当金内訳
 記念配当 0円 00銭
 特別配当 0円 00銭

(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	百万円	百万円	%	円 銭
16年 9月中間期	158,095		16,475		10.4	175.61
15年 9月中間期	155,115		17,935		11.6	191.16
16年 3月期	159,444		15,654		9.8	166.85

(注) 期末発行済株式数 16年 9月中間期 93,816,248株 15年 9月中間期 93,824,140株 16年 3月期 93,821,560株
 期末自己株式数 16年 9月中間期 24,062株 15年 9月中間期 16,170株 16年 3月期 18,750株

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	
	百万円	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
通期	292,000	5,000	2,340		5.00		5.00	

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 24円94銭

上記の予想は発表日現在において入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後さまざまな要因によって異なる結果となる可能性があります。
 なお、上記予想に関する事項は、添付資料の6ページを参照して下さい。

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16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						
現金及び預金	20,329		17,899		19,345	
受取手形	44,891		47,191		44,824	
売掛金	42,707		35,611		42,190	
有価証券	7,450		3,004		6,879	
商品	8,487		8,811		8,687	
販売用不動産	342		987		411	
前渡金	209		181		313	
繰延税金資産	1,545		1,188		1,561	
未収入金	593		572		1,061	
その他	661		787		1,040	
貸倒引当金	1,338		938		1,314	
流動資産合計	125,878	79.6	115,298	74.3	125,001	78.4
固定資産						
(1)有形固定資産						
建物	5,517		6,170		5,238	
構築物	636		543		528	
機械及び装置	46		47		47	
車両運搬具	20		11		13	
器具備品	129		61		63	
土地	10,842		11,142		11,005	
建設仮勘定	-		474		850	
有形固定資産合計	17,192		18,451		17,747	
(2)無形固定資産						
ソフトウェア	434		309		285	
その他	158		191		180	
無形固定資産合計	592		500		466	
(3)投資その他の資産						
投資有価証券	5,180		4,604		5,523	
関係会社株式	4,214		6,496		4,177	
長期貸付金	2,281		5,300		5,283	
固定化営業債権	3,005		3,425		3,046	
差入保証金	1,029		1,063		1,050	
繰延税金資産	1,396		1,988		2,275	
その他	1,277		1,917		1,823	
貸倒引当金	3,960		3,957		6,962	
投資その他の資産合計	14,426		20,838		16,217	
固定資産合計	32,211	20.4	39,790	25.7	34,431	21.6
繰延資産						
社債発行費	5		26		11	
繰延資産合計	5	0.0	26	0.0	11	0.0
資産合計	158,095	100.0	155,115	100.0	159,444	100.0

(単位：百万円)

科 目	期 別	当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16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							
支 払 手 形		67,336		56,958		63,167	
買 掛 金		35,931		30,522		35,572	
短 期 借 入 金		15,090		17,297		16,786	
未 払 金		809		940		686	
未 払 法 人 税 等		96		791		89	
未 払 費 用		836		795		855	
前 受 金		479		65		214	
前 受 収 益		35		38		32	
賞 与 引 当 金		1,203		912		1,121	
そ の 他		1,799		3,428		1,780	
流 動 負 債 合 計		123,619	78.2	111,750	72.0	120,307	75.5
固 定 負 債							
社 債		4,650		4,650		4,650	
長 期 借 入 金		11,235		18,748		16,189	
退 職 給 付 引 当 金		864		1,206		1,738	
役 員 退 職 引 当 金		582		267		279	
そ の 他		667		556		625	
固 定 負 債 合 計		18,000	11.4	25,429	16.4	23,482	14.7
負 債 合 計		141,620	89.6	137,179	88.4	143,789	90.2
(資 本 の 部)							
資 本 金		7,909	5.0	7,909	5.1	7,909	5.0
資 本 剰 余 金							
1. 資 本 準 備 金		1,980		1,980		1,980	
2. そ の 他 資 本 剰 余 金		4,101		4,101		4,101	
資 本 剰 余 金 合 計		6,081	3.8	6,081	3.9	6,081	3.8
利 益 剰 余 金							
1. 任 意 積 立 金		500		500		500	
2. 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益		1,420		3,220		409	
利 益 剰 余 金 合 計		1,920	1.2	3,720	2.4	909	0.6
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		569	0.4	227	0.2	756	0.4
自 己 株 式		5	0.0	2	0.0	3	0.0
資 本 合 計		16,475	10.4	17,935	11.6	15,654	9.8
負 債 及 び 資 本 合 計		158,095	100.0	155,115	100.0	159,444	100.0

中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当 中 間 会 計 期 間 自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 9 月30日		前 中 間 会 計 期 間 自 平成15年 4 月 1 日 至 平成15年 9 月30日		前事業年度の要約損益計算書 自 平成15年 4 月 1 日 至 平成16年 3 月31日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	145,467	100.0	124,439	100.0	264,315	100.0
売 上 原 価	130,316	89.6	111,056	89.3	235,907	89.3
売 上 総 利 益	15,150	10.4	13,382	10.7	28,408	10.7
販売費及び一般管理費	12,594	8.7	12,592	10.1	24,839	9.4
営 業 利 益	2,556	1.7	790	0.6	3,568	1.3
営 業 外 収 益	666	0.5	627	0.5	1,320	0.5
受 取 利 息	479		458		944	
受 取 配 当 金	54		39		51	
雑 収 入	132		130		323	
営 業 外 費 用	755	0.5	708	0.5	1,499	0.5
支 払 利 息	700		661		1,373	
手 形 売 却 損	32		-		45	
社 債 発 行 費 償 却	5		14		29	
雑 損 失	16		32		51	
経 常 利 益	2,467	1.7	709	0.6	3,389	1.3
特 別 利 益	832	0.6	71	0.0	71	0.0
固 定 資 産 売 却 益	1		1		1	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	26		70		70	
厚 生 年 金 代 行 返 上 益	783		-		-	
関 係 会 社 株 式 売 却 益	21		-		-	
特 別 損 失	999	0.7	113	0.1	7,304	2.8
固 定 資 産 除 売 却 損	26		5		118	
減 損 損 失	-		-		741	
不 動 産 譲 渡 損	687		-		-	
役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	277		-		-	
特 別 退 職 金	-		106		171	
販 売 用 不 動 産 評 価 損	-		-		589	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	-		-		224	
関 係 会 社 事 業 整 理 損	-		-		5,454	
そ の 他	8		1		5	
税引前中間(当期)純利益	2,300	1.6	668	0.5	3,843	1.5
法人税、住民税及び事業税	33		770		90	
法 人 税 等 調 整 額	1,022		359		1,380	
中 間 (当 期) 純 利 益	1,244	0.9	256	0.2	2,553	1.0
前 期 繰 越 利 益	175		2,079		2,079	
利 益 準 備 金 取 崩 高	-		883		883	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	1,420		3,220		409	

中間財務諸表作成の基本となる事項

資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券.....償却原価法（定額法）

子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの.....中間会計期間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しております。）

時価のないもの.....移動平均法による原価法

(2) デリバティブ.....時価法

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商 品.....先入先出法による原価法

販売用不動産.....個別法による原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法

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（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 3年～50年

無形固定資産.....定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、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。

(5) 繰延資産の処理方法

社債発行費は、3年間で均等償却する方法によっております。

(6) 引当金の計上基準

貸倒引当金.....債権の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金.....従業員に支給する賞与に充てるため、中間期末在職従業員に対し支払うべき未払賞与見積額を計上しております。

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。

なお、会計基準変更時差異については、10年による均等額を費用処理しております。

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（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することにしております。

過去勤務債務は、その発生時に一括償却しております。

また、執行役員の退職による退職慰労金支給に備えるため、支給内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

役員退職引当金…………… 役員の退職による退職慰労金支給に備えるため、支給内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(会計方針の変更)

役員退職引当金は、従来、支給内規に基づく中間期末要支給額の50%を計上していましたが、当中間会計期間より、支給内規に基づく中間期末要支給額を計上する方法に変更しております。

この変更は、役員の在任期間の長期化に伴い、役員退職金支出時における費用負担額の重要性が増加したことから、次期以降の役員退職慰労金の短期的な負担額の変動を回避し、期間損益のより一層の適正化と財務の健全化を図るために行ったものであります。

なお、期首時点における過年度負担額277百万円は特別損失に計上しております。

この変更により、従来と同一の方法によった場合に比べ、営業利益及び経常利益は13百万円、税引前中間純利益は291百万円それぞれ少なく計上されております。

(7) 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間期末日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。

(8) 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。

(9) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、為替予約及び通貨スワップについては、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段……………デリバティブ取引（為替予約、通貨及び金利スワップ取引）

ヘッジ対象……………外貨建債権債務及び借入金（予定取引を含む）

ヘッジ方針

当社の内部規程に基づき、将来の為替・金利変動リスク回避のために行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

事前評価及び事後評価は、比率分析等の方法によっております。

(10) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(11) 固定資産の減損に係る会計処理

(追加情報)

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」（企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日）が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、前事業年度から同会計基準及び同適用指針を適用しております。

**(12) 法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法
(追加情報)**

実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当中間会計期間から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割38百万円を販売費及び一般管理費として処理しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(単位：百万円)

当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)	前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)	前事業年度末 (平成16年3月31日現在)
1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,164	1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,638	1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,865
2. 受取手形裏書譲渡高 15	2. 受取手形裏書譲渡高 109	2. 受取手形裏書譲渡高 34
3. 手形債権流動化 受取手形の流動化に伴い、信用補完の目的により支払保留されている1,247百万円は、流動資産「受取手形」に含めて表示しております。	3. ー	3. 手形債権流動化 受取手形の流動化に伴い、信用補完の目的により支払保留されている308百万円は、流動資産「受取手形」に含めて表示しております。
4. 担保に供している資産	4. 担保に供している資産	4. 担保に供している資産
現金及び預金 61	現金及び預金 41	現金及び預金 61
受取手形 19,356	受取手形 24,215	受取手形 22,232
たな卸資産 319	たな卸資産 739	たな卸資産 319
有形固定資産 10,961	有価証券 14	有形固定資産 11,072
投資有価証券 472	有形固定資産 11,189	投資有価証券 468
投資その他の資産 155	投資有価証券 352	投資その他の資産 155
「その他」(投資不動産)	投資その他の資産 155	「その他」(投資不動産)
対応する債務	対応する債務	対応する債務
短期借入金 10,780	短期借入金 14,685	短期借入金 13,688
長期借入金 3,176	長期借入金 7,496	長期借入金 5,886
固定負債「その他」 41	固定負債「その他」 41	固定負債「その他」 41
(預り保証金)	(預り保証金)	(預り保証金)
社債発行に係る被保証額 4,650	社債発行に係る被保証額 4,650	社債発行に係る被保証額 4,650
5. 固定化営業債権 固定化営業債権とは、「破産債権、更生債権、その他これらに準ずる債権」であります。	5. 固定化営業債権 同 左	5. 固定化営業債権 同 左
6. 保証債務残高 717	6. 保証債務残高 3,048	6. 保証債務残高 1,207

(中間損益計算書関係)

(単位：百万円)

当 中 間 会 計 期 間 自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 9 月30日	前 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15年 4 月 1 日 至 平成16年 3 月31日
1. 減価償却実施額 有形固定資産 246 無形固定資産 71	1. 減価償却実施額 有形固定資産 248 無形固定資産 52	1. 減価償却実施額 有形固定資産 495 無形固定資産 107
2. 固定資産売却益の内容 建物等 1	2. 固定資産売却益の内容 車両運搬具 1	2. 固定資産売却益の内容 車両運搬具 1
3. 固定資産除売却損の内容 建物 10 その他 15	3. 固定資産除売却損の内容 土地 0 建物等 5	3. 固定資産除売却損の内容 建物及び構築物 24 土地等 94
4. —	4. —	4. 減損損失 当事業年度において、当社は以下の資産について減損損失を計上しております。 場所：和歌山県西牟婁郡白浜町 用途：賃貸用リゾートマンション 種類：建物及び土地 市況の低迷により、法人向け賃貸の落ち込みが大きく、同資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（741百万円）として特別損失に計上しております。その内訳は、建物697百万円及び土地43百万円であります。 なお、当資産の回収可能価額は、賃貸収入のあるものについては、その使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを2.76%で割り引いて算定しております。また、賃貸収入のないものについては過去の売却事例を参考にした正味売却価額により測定しております。
5. 厚生年金代行返上益 当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成16年5月25日に厚生労働大臣から将来支給義務免除の許可を受けました。これに伴い、「退職給付会計に関する実務指針（中間報告）」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号）第44 - 2項を適用した結果、過去勤務債務783百万円を特別利益として計上しております。	5. —	5. —

リ - ス取引関係

当 中 間 会 計 期 間 自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 9 月30日	前 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15年 4 月 1 日 至 平成16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 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>取 得 価 額 相 当 額</th> <th>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</th> <th>減 損 損 失 累 計 額 相 当 額</th> <th>中 間 期 末 残 高 相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">705</td> <td style="text-align: center;">410</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">294</td> </tr> <tr> <td>車 両 運 搬 具</td> <td style="text-align: center;">532</td> <td style="text-align: center;">291</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">241</td> </tr> <tr> <td>ソフトウエア</td> <td style="text-align: center;">114</td> <td style="text-align: center;">78</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">35</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">1,352</td> <td style="text-align: center;">781</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">571</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">286百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">299百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">586百万円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 - 百万円</p> <p>支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">181百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">170百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却相当額の算定方法 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>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> <p>2.オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">35百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">53百万円</td> </tr> </table>		取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	減 損 損 失 累 計 額 相 当 額	中 間 期 末 残 高 相 当 額	器具及び備品	705	410	-	294	車 両 運 搬 具	532	291	-	241	ソフトウエア	114	78	-	35	合計	1,352	781	-	571	1 年 内	286百万円	1 年 超	299百万円	合 計	586百万円	支払リース料	181百万円	リース資産減損勘定の取崩額	- 百万円	減価償却費相当額	170百万円	支払利息相当額	8百万円	減損損失	- 百万円	1 年 内	18百万円	1 年 超	35百万円	合 計	53百万円	<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 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> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>取 得 価 額 相 当 額</th> <th>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</th> <th>中 間 期 末 残 高 相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">731</td> <td style="text-align: center;">391</td> <td style="text-align: center;">340</td> </tr> <tr> <td>車 両 運 搬 具</td> <td style="text-align: center;">581</td> <td style="text-align: center;">325</td> <td style="text-align: center;">255</td> </tr> <tr> <td>ソフトウエア</td> <td style="text-align: center;">163</td> <td style="text-align: center;">99</td> <td style="text-align: center;">64</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">1,476</td> <td style="text-align: center;">816</td> <td style="text-align: center;">659</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">306百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">371百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">677百万円</td> </tr> </table> <p>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: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">195百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">177百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">16百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却相当額の算定方法 同 左</p> <p>利息相当額の算定方法 同 左</p> <p>2.オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">9百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> </table>		取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	中 間 期 末 残 高 相 当 額	器具及び備品	731	391	340	車 両 運 搬 具	581	325	255	ソフトウエア	163	99	64	合計	1,476	816	659	1 年 内	306百万円	1 年 超	371百万円	合 計	677百万円	支払リース料	195百万円	減価償却費相当額	177百万円	支払利息相当額	16百万円	1 年 内	9百万円	1 年 超	8百万円	合 計	18百万円	<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 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>取 得 価 額 相 当 額</th> <th>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</th> <th>減 損 損 失 累 計 額 相 当 額</th> <th>期 末 残 高 相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">830</td> <td style="text-align: center;">496</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">334</td> </tr> <tr> <td>車 両 運 搬 具</td> <td style="text-align: center;">559</td> <td style="text-align: center;">321</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">238</td> </tr> <tr> <td>ソフトウエア</td> <td style="text-align: center;">151</td> <td style="text-align: center;">103</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">48</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">1,541</td> <td style="text-align: center;">920</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">620</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">295百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">637百万円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 - 百万円</p> <p>支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">382百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">358百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却相当額の算定方法 同 左</p> <p>利息相当額の算定方法 同 左</p> <p>2.オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年 内</td> <td style="text-align: right;">10百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> </table>		取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	減 損 損 失 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額	器具及び備品	830	496	-	334	車 両 運 搬 具	559	321	-	238	ソフトウエア	151	103	-	48	合計	1,541	920	-	620	1 年 内	295百万円	1 年 超	342百万円	合 計	637百万円	支払リース料	382百万円	リース資産減損勘定の取崩額	- 百万円	減価償却費相当額	358百万円	支払利息相当額	19百万円	減損損失	- 百万円	1 年 内	10百万円	1 年 超	8百万円	合 計	18百万円
	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	減 損 損 失 累 計 額 相 当 額	中 間 期 末 残 高 相 当 額																																																																																																																																		
器具及び備品	705	410	-	294																																																																																																																																		
車 両 運 搬 具	532	291	-	241																																																																																																																																		
ソフトウエア	114	78	-	35																																																																																																																																		
合計	1,352	781	-	571																																																																																																																																		
1 年 内	286百万円																																																																																																																																					
1 年 超	299百万円																																																																																																																																					
合 計	586百万円																																																																																																																																					
支払リース料	181百万円																																																																																																																																					
リース資産減損勘定の取崩額	- 百万円																																																																																																																																					
減価償却費相当額	170百万円																																																																																																																																					
支払利息相当額	8百万円																																																																																																																																					
減損損失	- 百万円																																																																																																																																					
1 年 内	18百万円																																																																																																																																					
1 年 超	35百万円																																																																																																																																					
合 計	53百万円																																																																																																																																					
	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	中 間 期 末 残 高 相 当 額																																																																																																																																			
器具及び備品	731	391	340																																																																																																																																			
車 両 運 搬 具	581	325	255																																																																																																																																			
ソフトウエア	163	99	64																																																																																																																																			
合計	1,476	816	659																																																																																																																																			
1 年 内	306百万円																																																																																																																																					
1 年 超	371百万円																																																																																																																																					
合 計	677百万円																																																																																																																																					
支払リース料	195百万円																																																																																																																																					
減価償却費相当額	177百万円																																																																																																																																					
支払利息相当額	16百万円																																																																																																																																					
1 年 内	9百万円																																																																																																																																					
1 年 超	8百万円																																																																																																																																					
合 計	18百万円																																																																																																																																					
	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	減 損 損 失 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額																																																																																																																																		
器具及び備品	830	496	-	334																																																																																																																																		
車 両 運 搬 具	559	321	-	238																																																																																																																																		
ソフトウエア	151	103	-	48																																																																																																																																		
合計	1,541	920	-	620																																																																																																																																		
1 年 内	295百万円																																																																																																																																					
1 年 超	342百万円																																																																																																																																					
合 計	637百万円																																																																																																																																					
支払リース料	382百万円																																																																																																																																					
リース資産減損勘定の取崩額	- 百万円																																																																																																																																					
減価償却費相当額	358百万円																																																																																																																																					
支払利息相当額	19百万円																																																																																																																																					
減損損失	- 百万円																																																																																																																																					
1 年 内	10百万円																																																																																																																																					
1 年 超	8百万円																																																																																																																																					
合 計	18百万円																																																																																																																																					

販 売 の 状 況

部門別売上高

(単位：百万円)

期 別 部 門	当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日		前中間会計期間 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15年4月1日 至 平成16年3月31日	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)
工 作 機 械 部 門	29,019	19.9	20,025	16.1	45,073	17.1
産 業 シ ス テ ム 部 門	28,638	19.7	25,336	20.4	51,274	19.4
機 械 工 具 部 門	28,639	19.7	24,393	19.6	51,554	19.5
システムエンジニアリング部門	3,859	2.7	3,013	2.4	6,349	2.4
生 産 財 部 門 計	90,157	62.0	72,768	58.5	154,252	58.4
住 設 建 材 部 門	25,309	17.4	23,862	19.2	49,356	18.7
家 庭 機 器 部 門	20,414	14.0	21,521	17.3	45,738	17.3
消 費 財 部 門 計	45,723	31.4	45,384	36.5	95,095	36.0
国 際 営 業 部 門	9,400	6.5	6,060	4.9	14,584	5.5
そ の 他	185	0.1	226	0.1	384	0.1
合 計	145,467	100.0	124,439	100.0	264,315	100.0

通期の部門別売上高予想

(単位：百万円)

年 度 部 門	当事業年度 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日		前事業年度との比較増減 (印 減)	
	金 額	構成比(%)	金 額	率(%)
工 作 機 械 部 門	57,500	19.7	12,427	27.6
産 業 シ ス テ ム 部 門	55,400	19.0	4,126	8.0
機 械 工 具 部 門	56,700	19.4	5,146	10.0
システムエンジニアリング部門	8,150	2.8	1,801	28.4
生 産 財 部 門 計	177,750	60.9	23,498	15.2
住 設 建 材 部 門	51,400	17.6	2,044	4.1
家 庭 機 器 部 門	44,000	15.1	1,738	3.8
消 費 財 部 門 計	95,400	32.7	305	0.3
国 際 営 業 部 門	18,500	6.3	3,916	26.9
そ の 他	350	0.1	34	8.9
合 計	292,000	100.0	27,685	10.5