



平成16年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月25日

会社名 株式会社エー・アンド・デイ

登録銘柄

コード番号 7745

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.aandd.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長
氏名 古川 陽

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長
氏名 手塚 和夫

TEL (048) 593-1111

決算取締役会開催日 平成15年11月25日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成15年12月10日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

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 (百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年9月期	9,487	(10.6)	407	(11.4)	228	(30.0)
14年9月期	8,581	(△0.5)	365	(179.8)	175	(-)
15年3月期	18,575		1,156		915	

	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月期	111	(103.0)	12 45
14年9月期	55	(-)	7 02
15年3月期	445		56 81

(注) 1. 期中平均株式数 15年9月中間期 8,988,280株 14年9月中間期 7,849,875株 15年3月期 7,849,875株

2. 会計処理の方法の変更 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
15年9月期	2 50	-
14年9月期	2 50	-
15年3月期	-	5 00

(3) 財政状態 (百万円未満切捨て)

	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月期	25,319	7,705	30.4	851 90
14年9月期	22,741	6,343	27.9	808 10
15年3月期	23,902	6,711	28.1	854 95

(注) 1. 期末発行済株式数 15年9月中間期 9,050,000株 14年9月中間期 7,850,000株 15年3月期 7,850,000株

2. 期末自己株式数 15年9月中間期 5,100株 14年9月中間期 125株 15年3月期 125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	
通期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	20,114	985	578	2 50	5 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 64円17銭

※ 業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき予測したものであり、リスクや不確定要素が含まれており当社グループを取巻く経済情勢、株式市場動向により実際の業績が記載の予想数値と大幅に異なる場合がありますのでご承知おきください。上記の予想に関連する事項については、添付資料をご参照ください。

6. 中間財務諸表等

(1) 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)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日)		対前中間期 比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成15年3月31日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)									
I 流動資産									
1. 現金及び預金	※2	1,299,907		1,846,960			1,527,408		
2. 受取手形	※2	322,759		1,149,501			422,820		
3. 売掛金	※2	6,113,665		6,667,266			6,648,276		
4. たな卸資産		5,300,384		5,504,283			5,498,204		
5. その他	※2,5	1,357,054		1,616,343			1,389,896		
貸倒引当金		△10,378		△23,817			△11,222		
流動資産合計		14,383,393	63.2	16,760,537	66.2	2,377,143	15,475,382	64.7	
II 固定資産									
1. 有形固定資産									
(1) 土地	※2	2,449,527		2,449,527			2,449,527		
(2) その他	※2	1,323,164		1,244,315			1,293,888		
有形固定資産合計		3,772,692		3,693,842		△78,849	3,743,415		
2. 無形固定資産									
3. 投資その他の資産									
(1) 関係会社株式		2,486,217		2,692,217			2,486,217		
(2) その他	※2	1,038,131		1,190,142			1,170,732		
貸倒引当金		△91,000		△92,000			△90,000		
投資その他の資産合計		3,433,348		3,790,359		357,011	3,566,950		
固定資産合計		8,358,132	36.8	8,559,394	33.8	201,261	8,427,593	35.3	
資産合計		22,741,525	100.0	25,319,931	100.0	2,578,405	23,902,976	100.0	

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年9月30日)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日)		対前中間期 比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成15年3月31日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)									
I 流動負債									
1. 支払手形		2,484,695		2,528,622			2,768,792		
2. 買掛金		1,431,355		1,569,255			1,594,293		
3. 短期借入金	※2	7,898,808		7,529,650			7,511,116		
4. 1年以内返済予定 長期借入金	※2	1,668,063		1,957,977			1,689,419		
5. 賞与引当金		416,000		437,000			424,000		
6. 製品保証引当金		36,000		45,000			40,000		
7. その他		505,041		472,782			953,266		
流動負債合計		14,439,963	63.5	14,540,287	57.4	100,324	14,980,887	62.7	
II 固定負債									
1. 社債		—		500,000			—		
2. 長期借入金	※2	1,489,864		1,974,098			1,683,955		
3. 退職給付引当金		235,127		383,938			298,709		
4. その他		233,106		216,217			228,142		
固定負債合計		1,958,097	8.6	3,074,254	12.2	1,116,157	2,210,807	9.2	
負債合計		16,398,060	72.1	17,614,542	69.6	1,216,481	17,191,695	71.9	
(資本の部)									
I 資本金									
		2,821,950	12.4	3,204,750	12.7	382,800	2,821,950	11.8	
II 資本剰余金									
1. 資本準備金		2,704,450		3,224,050			2,704,450		
資本剰余金合計		2,704,450	11.9	3,224,050	12.7	519,600	2,704,450	11.3	
III 利益剰余金									
1. 利益準備金		72,000		72,000			72,000		
2. 任意積立金		562,501		560,257			562,501		
3. 中間(当期)未処分利益		180,192		645,943			551,406		
利益剰余金合計		814,694	3.6	1,278,200	5.0	463,506	1,185,908	5.0	
IV その他有価証券評価差額 金									
		2,444	0.0	6,158	0.0	3,713	△953	△0.0	
V 自己株式									
		△73	△0.0	△7,769	△0.0	△7,696	△73	△0.0	
資本合計		6,343,465	27.9	7,705,388	30.4	1,361,923	6,711,281	28.1	
負債資本合計		22,741,525	100.0	25,319,931	100.0	2,578,405	23,902,976	100.0	

(2) 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)		対前中間期 比	前事業年度の要約損益計算書 (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 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高			8,581,876	100.0		9,487,880	100.0	906,003	18,575,737	100.0	
II 売上原価			5,807,863	67.7		6,450,406	68.0	642,543	12,445,435	67.0	
売上総利益			2,774,012	32.3		3,037,473	32.0	263,460	6,130,302	33.0	
III 販売費及び一般管理費			2,408,297	28.1		2,630,099	27.7	221,801	4,973,565	26.8	
営業利益			365,714	4.2		407,373	4.3	41,658	1,156,736	6.2	
IV 営業外収益	※1		84,349	1.0		79,713	0.8	△4,635	132,806	0.7	
V 営業外費用	※2		274,576	3.2		258,945	2.7	△15,630	374,369	2.0	
経常利益			175,488	2.0		228,141	2.4	52,653	915,174	4.9	
VI 特別損失	※3		55,426	0.6		38,762	0.4	△16,664	93,326	0.5	
税引前中間(当期)純利益			120,062	1.4		189,379	2.0	69,317	821,847	4.4	
法人税、住民税及び事業税	※5	160,000			117,000			565,000			
法人税等調整額	※5	△95,073	64,926	0.8	△39,536	77,463	0.8	12,536	△189,127	375,872	2.0
中間(当期)純利益			55,135	0.6		111,916	1.2	56,780	445,974	2.4	
前期繰越利益			125,056			534,027			125,056		
中間配当額			—			—			19,624		
中間(当期)未処分利益			180,192			645,943			551,406		

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

項目	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)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 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。 その他有価証券 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。</p> <p>(2) デリバティブ 時価法を採用しております。</p> <p>(3) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 総平均法による原価法 （ただし、仕掛品の一部は 個別法による原価法）を採 用しております。 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。</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 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 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 商品・製品・原材料・仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、耐用年数及び残存価額 については、法人税法に規定す る方法と同一の基準によってお ります。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 ただし、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 づく定額法により、市場販売目的 のソフトウェアについては、見 込販売収益（見込有効期間5 年）に基づく償却方法によ って おります。</p> <p>(3) 長期前払費用 均等償却によっております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>

項目	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)
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(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(323,480千円)については、5年による按分額を費用処理しております。 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 製品保証引当金 製品の無償補修費用の支出に備えるため、売上高に対する過去の支出割合に基づき必要額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 製品保証引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p> <p>(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計上しております。 なお、会計基準変更時差異(323,480千円)については、5年による按分額を費用処理しております。 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 製品保証引当金 同左</p>
4. 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。	同左	同左

項目	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)
5. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについて、特例処理の条件を満たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ、通貨スワップ、通貨オプション ヘッジ対象 借入金の利息、売掛金、買掛金、外貨建予定取引</p> <p>(3) ヘッジ方針 為替及び金利の変動に伴う、キャッシュ・フローの変動リスクの軽減を目的に通貨及び金利に係るデリバティブ取引を行っております。 実需に基づくものを対象としてデリバティブ取引を行っており、投機目的のデリバティブ取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。 また、通貨関連のデリバティブ契約の締結時に、リスク管理方針に従って、外貨建による同一通貨、同一金額で同一期日の為替予約等をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので中間決算日における有効性の評価を省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。 また、通貨関連のデリバティブ契約の締結時に、リスク管理方針に従って、外貨建による同一通貨、同一金額で同一期日の為替予約等をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので決算日における有効性の評価を省略しております。</p>

項目	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)
6. その他中間財務諸表（財務諸表）作成のための基本となる重要な事項	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。	消費税等の会計処理 同左	消費税等の会計処理 同左

会計処理の変更

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>（自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準）</p> <p>「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成14年2月21日 企業会計基準第1号）が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準によっております。これによる当期の損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>（1株当たり当期純利益に関する会計基準等）</p> <p>「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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」（企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号）が平成14年4月1日以後に開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針によっております。なお、これによる影響はありません。</p>

追加情報

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>（自己株式及び法定準備金取崩等会計）</p> <p>当中間会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成14年2月21日 企業会計基準第1号）を適用しております。これによる当中間会計期間の損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p>		

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成14年9月30日)	当中間会計期間末 (平成15年9月30日)	前事業年度末 (平成15年3月31日)																																																																																		
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 4,578,610千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>現金及び預金</td><td>305,000千円</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td>15,376千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td>81,278千円</td></tr> <tr><td>流動資産「その他」</td><td>9,628千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>2,443,189千円</td></tr> <tr><td>有形固定資産「その他」</td><td>703,488千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td>129,141千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>3,687,102千円</td></tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>短期借入金</td><td>5,297,810千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td>1,343,255千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td>505,375千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>1,254,612千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td>145,000千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>8,546,052千円</td></tr> </table> <p>3 偶発債務 保証債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p>	現金及び預金	305,000千円	受取手形	15,376千円	売掛金	81,278千円	流動資産「その他」	9,628千円	土地	2,443,189千円	有形固定資産「その他」	703,488千円	投資その他の資産「その他」	129,141千円	合計	3,687,102千円	短期借入金	5,297,810千円	1年以内返済予定長期借入金	1,343,255千円	割引手形	505,375千円	長期借入金	1,254,612千円	保証債務	145,000千円	合計	8,546,052千円	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 4,802,402千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>現金及び預金</td><td>195,000千円</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td>25,664千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td>40,393千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>2,443,189千円</td></tr> <tr><td>有形固定資産「その他」</td><td>654,068千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td>132,238千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>3,490,554千円</td></tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>短期借入金</td><td>4,725,806千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td>1,460,061千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td>323,387千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>1,635,957千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td>145,000千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>8,290,212千円</td></tr> </table> <p>3 偶発債務 保証債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p>	現金及び預金	195,000千円	受取手形	25,664千円	売掛金	40,393千円	土地	2,443,189千円	有形固定資産「その他」	654,068千円	投資その他の資産「その他」	132,238千円	合計	3,490,554千円	短期借入金	4,725,806千円	1年以内返済予定長期借入金	1,460,061千円	割引手形	323,387千円	長期借入金	1,635,957千円	保証債務	145,000千円	合計	8,290,212千円	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 4,706,448千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>現金及び預金</td><td>305,000千円</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td>20,097千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td>60,317千円</td></tr> <tr><td>流動資産「その他」</td><td>5,000千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>2,443,189千円</td></tr> <tr><td>有形固定資産「その他」</td><td>681,447千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td>126,894千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>3,641,946千円</td></tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tr><td>短期借入金</td><td>5,101,439千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td>1,293,851千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td>573,303千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>1,391,851千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td>145,000千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>8,505,445千円</td></tr> </table> <p>3 偶発債務 保証債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p>	現金及び預金	305,000千円	受取手形	20,097千円	売掛金	60,317千円	流動資産「その他」	5,000千円	土地	2,443,189千円	有形固定資産「その他」	681,447千円	投資その他の資産「その他」	126,894千円	合計	3,641,946千円	短期借入金	5,101,439千円	1年以内返済予定長期借入金	1,293,851千円	割引手形	573,303千円	長期借入金	1,391,851千円	保証債務	145,000千円	合計	8,505,445千円
現金及び預金	305,000千円																																																																																			
受取手形	15,376千円																																																																																			
売掛金	81,278千円																																																																																			
流動資産「その他」	9,628千円																																																																																			
土地	2,443,189千円																																																																																			
有形固定資産「その他」	703,488千円																																																																																			
投資その他の資産「その他」	129,141千円																																																																																			
合計	3,687,102千円																																																																																			
短期借入金	5,297,810千円																																																																																			
1年以内返済予定長期借入金	1,343,255千円																																																																																			
割引手形	505,375千円																																																																																			
長期借入金	1,254,612千円																																																																																			
保証債務	145,000千円																																																																																			
合計	8,546,052千円																																																																																			
現金及び預金	195,000千円																																																																																			
受取手形	25,664千円																																																																																			
売掛金	40,393千円																																																																																			
土地	2,443,189千円																																																																																			
有形固定資産「その他」	654,068千円																																																																																			
投資その他の資産「その他」	132,238千円																																																																																			
合計	3,490,554千円																																																																																			
短期借入金	4,725,806千円																																																																																			
1年以内返済予定長期借入金	1,460,061千円																																																																																			
割引手形	323,387千円																																																																																			
長期借入金	1,635,957千円																																																																																			
保証債務	145,000千円																																																																																			
合計	8,290,212千円																																																																																			
現金及び預金	305,000千円																																																																																			
受取手形	20,097千円																																																																																			
売掛金	60,317千円																																																																																			
流動資産「その他」	5,000千円																																																																																			
土地	2,443,189千円																																																																																			
有形固定資産「その他」	681,447千円																																																																																			
投資その他の資産「その他」	126,894千円																																																																																			
合計	3,641,946千円																																																																																			
短期借入金	5,101,439千円																																																																																			
1年以内返済予定長期借入金	1,293,851千円																																																																																			
割引手形	573,303千円																																																																																			
長期借入金	1,391,851千円																																																																																			
保証債務	145,000千円																																																																																			
合計	8,505,445千円																																																																																			
<table border="1"> <thead> <tr><th>保証先</th><th>金額(千円)</th><th>内容</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>A&D KOREA Limited</td><td>75,150 (750,000千韓ウォン)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>A&D INSTRUMENTS LIMITED</td><td>240,740 (2,000千ユーロ)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>㈱オリエンテック</td><td>100,000</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td></td><td>1,174</td><td>手形債務</td></tr> <tr><td>合計</td><td>417,064</td><td>—</td></tr> </tbody> </table>	保証先	金額(千円)	内容	A&D KOREA Limited	75,150 (750,000千韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	240,740 (2,000千ユーロ)	借入債務	㈱オリエンテック	100,000	借入債務		1,174	手形債務	合計	417,064	—	<table border="1"> <thead> <tr><th>保証先</th><th>金額(千円)</th><th>内容</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>A&D KOREA Limited</td><td>72,825 (750,000千韓ウォン)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>A&D INSTRUMENTS LIMITED</td><td>264,193 (2,045千ユーロ)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>㈱オリエンテック</td><td>180,000</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>合計</td><td>517,018</td><td>—</td></tr> </tbody> </table>	保証先	金額(千円)	内容	A&D KOREA Limited	72,825 (750,000千韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	264,193 (2,045千ユーロ)	借入債務	㈱オリエンテック	180,000	借入債務	合計	517,018	—	<table border="1"> <thead> <tr><th>保証先</th><th>金額(千円)</th><th>内容</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>A&D KOREA Limited</td><td>71,925 (750,000千韓ウォン)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>A&D INSTRUMENTS LIMITED</td><td>265,502 (2,045千ユーロ)</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>㈱オリエンテック</td><td>100,000</td><td>借入債務</td></tr> <tr><td>合計</td><td>437,427</td><td>—</td></tr> </tbody> </table>	保証先	金額(千円)	内容	A&D KOREA Limited	71,925 (750,000千韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	265,502 (2,045千ユーロ)	借入債務	㈱オリエンテック	100,000	借入債務	合計	437,427	—																																		
保証先	金額(千円)	内容																																																																																		
A&D KOREA Limited	75,150 (750,000千韓ウォン)	借入債務																																																																																		
A&D INSTRUMENTS LIMITED	240,740 (2,000千ユーロ)	借入債務																																																																																		
㈱オリエンテック	100,000	借入債務																																																																																		
	1,174	手形債務																																																																																		
合計	417,064	—																																																																																		
保証先	金額(千円)	内容																																																																																		
A&D KOREA Limited	72,825 (750,000千韓ウォン)	借入債務																																																																																		
A&D INSTRUMENTS LIMITED	264,193 (2,045千ユーロ)	借入債務																																																																																		
㈱オリエンテック	180,000	借入債務																																																																																		
合計	517,018	—																																																																																		
保証先	金額(千円)	内容																																																																																		
A&D KOREA Limited	71,925 (750,000千韓ウォン)	借入債務																																																																																		
A&D INSTRUMENTS LIMITED	265,502 (2,045千ユーロ)	借入債務																																																																																		
㈱オリエンテック	100,000	借入債務																																																																																		
合計	437,427	—																																																																																		
<p>4 受取手形割引高 受取手形割引高 1,872,252千円</p> <p>※5 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金銭的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>4 受取手形割引高 受取手形割引高 1,178,882千円</p> <p>※5 消費税等の取扱い 同左</p>	<p>4 受取手形割引高 受取手形割引高 1,984,168千円</p> <p>※5 —————</p>																																																																																		

前中間会計期間末 (平成14年9月30日)	当中間会計期間末 (平成15年9月30日)	前事業年度末 (平成15年3月31日)
<p>6 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 1,400,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 280,000千円</p> <p>差引額 1,120,000千円</p>	<p>6 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 2,300,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 280,000千円</p> <p>差引額 2,020,000千円</p>	<p>6 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 2,400,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 800,000千円</p> <p>差引額 1,600,000千円</p>

当中間期中の発行済株式数の増加

発行年月日	発行形態	発行株式数(株)	発行価格(円)	資本金組入額(円)
平成15年4月10日	有償一般募集 (ブックビルディング方式による募集)	1,200,000	638	382,800,000

(中間損益計算書関係)

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>※1 営業外収益のうち主要なもの</p> <p>受取利息 7,918千円</p> <p>受取配当金 11,506千円</p>	<p>※1 営業外収益のうち主要なもの</p> <p>受取利息 7,581千円</p> <p>受取配当金 18,346千円</p> <p>金利スワップ評価益 28,062千円</p> <p>開発助成金 14,697千円</p>	<p>※1 営業外収益のうち主要なもの</p> <p>受取利息 16,255千円</p> <p>受取配当金 11,581千円</p> <p>為替差益 29,568千円</p> <p>開発助成金 44,652千円</p>
<p>※2 営業外費用のうち主要なもの</p> <p>支払利息 152,331千円</p> <p>為替差損 86,346千円</p>	<p>※2 営業外費用のうち主要なもの</p> <p>支払利息 139,015千円</p> <p>為替差損 88,603千円</p>	<p>※2 営業外費用のうち主要なもの</p> <p>支払利息 303,627千円</p>
<p>※3 特別損失のうち主要なもの</p> <p>退職給付会計基準変更時差異償却 32,348千円</p>	<p>※3 特別損失のうち主要なもの</p> <p>退職給付会計基準変更時差異償却 32,348千円</p>	<p>※3 特別損失のうち主要なもの</p> <p>退職給付会計基準変更時差異償却 64,696千円</p>
<p>4 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 151,959千円</p> <p>無形固定資産 173,302千円</p>	<p>4 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 147,070千円</p> <p>無形固定資産 230,035千円</p>	<p>4 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 346,828千円</p> <p>無形固定資産 382,918千円</p>
<p>※5 税効果会計</p> <p>当中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による特別償却準備金の取り崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計上しております。</p>	<p>※5 税効果会計</p> <p>同左</p>	<p>※5</p>

(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>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中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">309,501</td> <td style="text-align: right;">182,792</td> <td style="text-align: right;">126,709</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">60,126</td> <td style="text-align: right;">46,458</td> <td style="text-align: right;">13,667</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">369,627</td> <td style="text-align: right;">229,251</td> <td style="text-align: right;">140,376</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 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;">54,647千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">85,729千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">140,376千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">33,276千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">33,276千円</td> </tr> </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>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	有形固定資産「その他」	309,501	182,792	126,709	無形固定資産	60,126	46,458	13,667	合計	369,627	229,251	140,376	1年内	54,647千円	1年超	85,729千円	合計	140,376千円	支払リース料	33,276千円	減価償却費相当額	33,276千円	<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中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">224,708</td> <td style="text-align: right;">123,488</td> <td style="text-align: right;">101,220</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">51,450</td> <td style="text-align: right;">48,072</td> <td style="text-align: right;">3,377</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">276,158</td> <td style="text-align: right;">171,560</td> <td style="text-align: right;">104,597</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(2) 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;">39,170千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">65,426千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">104,597千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">26,823千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">26,823千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	有形固定資産「その他」	224,708	123,488	101,220	無形固定資産	51,450	48,072	3,377	合計	276,158	171,560	104,597	1年内	39,170千円	1年超	65,426千円	合計	104,597千円	支払リース料	26,823千円	減価償却費相当額	26,823千円	<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;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">333,260</td> <td style="text-align: right;">210,360</td> <td style="text-align: right;">122,899</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">60,126</td> <td style="text-align: right;">51,603</td> <td style="text-align: right;">8,522</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">393,386</td> <td style="text-align: right;">261,964</td> <td style="text-align: right;">131,421</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <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: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">48,572千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">82,849千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">131,421千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">66,328千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">66,328千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	有形固定資産「その他」	333,260	210,360	122,899	無形固定資産	60,126	51,603	8,522	合計	393,386	261,964	131,421	1年内	48,572千円	1年超	82,849千円	合計	131,421千円	支払リース料	66,328千円	減価償却費相当額	66,328千円
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																													
有形固定資産「その他」	309,501	182,792	126,709																																																																													
無形固定資産	60,126	46,458	13,667																																																																													
合計	369,627	229,251	140,376																																																																													
1年内	54,647千円																																																																															
1年超	85,729千円																																																																															
合計	140,376千円																																																																															
支払リース料	33,276千円																																																																															
減価償却費相当額	33,276千円																																																																															
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																													
有形固定資産「その他」	224,708	123,488	101,220																																																																													
無形固定資産	51,450	48,072	3,377																																																																													
合計	276,158	171,560	104,597																																																																													
1年内	39,170千円																																																																															
1年超	65,426千円																																																																															
合計	104,597千円																																																																															
支払リース料	26,823千円																																																																															
減価償却費相当額	26,823千円																																																																															
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																																													
有形固定資産「その他」	333,260	210,360	122,899																																																																													
無形固定資産	60,126	51,603	8,522																																																																													
合計	393,386	261,964	131,421																																																																													
1年内	48,572千円																																																																															
1年超	82,849千円																																																																															
合計	131,421千円																																																																															
支払リース料	66,328千円																																																																															
減価償却費相当額	66,328千円																																																																															

(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株当たり情報)

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>1株当たり純資産額 808円10銭 1株当たり中間純利益 7円02銭</p> <p>潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、ストックオプション制度導入に伴う潜在株式がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> <p>(追加情報)</p> <p>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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 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」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、これによる影響はありません。</p>	<p>1株当たり純資産額 851円90銭 1株当たり中間純利益 12円45銭 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 12円26銭</p>	<p>1株当たり純資産額 854円95銭 1株当たり当期純利益 56円81銭</p> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、ストックオプション制度導入に伴う潜在株式がありますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていなかったため期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p>

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	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)
1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益	55,135千円	111,916千円	445,974千円
普通株主に帰属しない金額	－千円	－千円	－千円
普通株式に係る中間(当期)純利益	55,135千円	111,916千円	445,974千円
期中平均株式数	7,849千株	8,988千株	7,849千株
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益調整額	－千円	－千円	－千円
普通株式増加数	－千株	143千株	－千株
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成13年6月28日の定時株主総会特別決議ストックオプション 普通株式 269,000株 (注)		平成13年6月28日の定時株主総会特別決議ストックオプション 普通株式 267,000株 (注)

(注) 当該株式数は、非取得者(契約辞退者)の都合により権利を喪失した株数を減じております。

(重要な後発事象)

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>(公募増資に関する事項)</p> <p>平成15年3月10日及び平成15年3月20日開催の取締役会において、以下のとおり新株式の発行を決議し、平成15年4月9日に払い込みが完了いたしました。</p> <p>この結果、平成15年4月10日付で資本金は3,204,750千円、発行済株式総数は9,050千株となっております。</p> <p>① 発行新株式の : 普通株式 種類及び数 1,200,000株</p> <p>② 募集方法 : ブックビルディング方式による一般募集</p> <p>③ 発行価格 : 1株につき800円</p> <p>④ 引受価額 : 1株につき752円</p> <p>この価額は当社が引受人より1株当たりの新株式払込金として受け取った金額であります。</p> <p>なお、発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。</p> <p>⑤ 発行価額 : 1株につき638円</p> <p>⑥ 発行価額の総額 : 765,600千円</p> <p>⑦ 払込金額の総額 : 902,400千円</p> <p>⑧ 資本組入額の総額 : 382,800千円</p> <p>⑨ 払込期日 : 平成15年4月9日</p> <p>⑩ 配当起算日 : 平成15年4月1日</p> <p>⑪ 資金の使途 : 代替工場の建設資金及び借入金の返済資金</p>