

平成15年3月期 個別財務諸表の概要



平成15年5月26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5月26日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成15年6月27日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 15年3月期の業績 (平成14年4月1日～平成15年3月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切り捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年3月期	18,575	(4.5)	1,156	(96.0)	915	(90.9)
14年3月期	17,770	(4.4)	590	(66.0)	479	(90.1)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15年3月期	445	(486.6)	56.81	-	6.8	3.8	4.9
14年3月期	76	(181.8)	9.68	-	1.2	2.0	2.7

(注) 1. 期中平均株式数 15年3月期 7,849,875株 14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、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間 円 銭	期末 円 銭			
15年3月期	5.00	2.50	2.50	39	8.8	0.6
14年3月期	5.00	-	5.00	39	51.6	0.6

(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3月期	23,902	6,711	28.1	854.95
14年3月期	23,724	6,332	26.7	806.64

(注) 1. 期末発行済株式数 15年3月期 7,849,875株 14年3月期 7,849,875株

2. 期末自己株式数 15年3月期 125株 14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		
				中間 円 銭	期末 円 銭	円 銭
中間期	9,069	215	74	2.50	-	-
通期	19,696	972	505	-	2.50	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 56円4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. 個別財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 25 期 (平成14年3月31日現在)		第 26 期 (平成15年3月31日現在)		対前年比 増減
		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	2	1,891,260		1,527,408		
2. 受取手形	2,7	622,755		422,820		
3. 売掛金	2,5	6,042,692		6,648,276		
4. 商品		309,553		160,770		
5. 製品		1,988,706		2,162,436		
6. 原材料		840,818		789,250		
7. 仕掛品		1,644,250		2,264,347		
8. 貯蔵品		129,352		121,398		
9. 前渡金	5	345,234		102,774		
10. 前払費用		28,515		45,676		
11. 繰延税金資産		143,550		281,165		
12. 未収入金	5	1,184,151		865,704		
13. その他	2	110,505		94,574		
貸倒引当金		10,158		11,222		
流動資産合計		15,271,189	64.4	15,475,382	64.7	204,193
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	2	2,040,606		2,052,961		
減価償却累計額		1,347,654	692,951	1,403,796	649,165	
(2) 構築物	2	310,640		310,640		
減価償却累計額		262,966	47,673	267,601	43,038	
(3) 機械及び装置		94,863		93,416		
減価償却累計額		76,249	18,614	76,738	16,678	
(4) 車両運搬具		7,350		7,350		
減価償却累計額		6,982	367	6,982	367	
(5) 工具器具及び備品		3,340,424		3,469,070		
減価償却累計額		2,843,288	497,135	2,951,330	517,740	
(6) 土地	2	2,449,527		2,449,527		
(7) 建設仮勘定		84,384		66,897		
有形固定資産合計		3,790,654	16.0	3,743,415	15.7	47,238
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア		798,044		1,037,233		
(2) ソフトウェア仮勘定		339,050		64,673		
(3) その他		16,301		15,321		
無形固定資産合計		1,153,396	4.8	1,117,227	4.7	36,168
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	2	171,976		174,018		
(2) 関係会社株式		2,486,217		2,486,217		
(3) 出資金		10		10		
(4) 関係会社出資金		-		117,306		
(5) 長期貸付金		11,626		9,528		
(6) 関係会社長期貸付金		438,832		348,083		
(7) 破産更生債権等		59,315		58,250		
(8) 長期前払費用		38,699		18,325		
(9) 繰延税金資産		66,768		123,893		
(10) その他	2	324,505		321,316		
貸倒引当金		88,900		90,000		
投資その他の資産合計		3,509,051	14.8	3,566,950	14.9	57,898
固定資産合計		8,453,102	35.6	8,427,593	35.3	25,508
資産合計		23,724,291	100.0	23,902,976	100.0	178,684

(単位：千円)

科 目	期 別	第 25 期 (平成14年3月31日現在)		第 26 期 (平成15年3月31日現在)		対前年比 増減
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(負債の部)						
流動負債						
1. 支払手形	5,7	3,435,967		2,768,792		
2. 買掛金	5	1,790,879		1,594,293		
3. 短期借入金	2	7,880,080		7,511,116		
4. 1年以内返済予定 長期借入金	2	1,843,172		1,689,419		
5. 未払金		156,886		193,771		
6. 未払費用		111,171		134,316		
7. 未払法人税等		8,362		547,534		
8. 前受金		68,474		12,173		
9. 預り金		19,263		21,321		
10. 賞与引当金		392,000		424,000		
11. 製品保証引当金		26,000		40,000		
12. その他		55,625		44,147		
流動負債合計		15,787,881	66.5	14,980,887	62.7	806,994
固定負債						
1. 長期借入金	2	1,204,633		1,683,955		
2. 退職給付引当金		168,136		298,709		
3. その他		231,593		228,142		
固定負債合計		1,604,363	6.8	2,210,807	9.2	606,444
負債合計		17,392,245	73.3	17,191,695	71.9	200,550
(資本の部)						
資本金						
3		2,821,950	11.9	-	-	2,821,950
資本準備金						
		2,704,450	11.4	-	-	2,704,450
利益準備金						
		72,000	0.3	-	-	72,000
その他の剰余金						
1. 任意積立金						
(1) 特別償却準備金		8,870		-		
(2) 別途積立金		555,000		-		
2. 当期末処分利益		162,937		-		
その他の剰余金合計		726,807	3.1	-	-	726,807
8		6,912	0.0	-	-	6,912
		6,332,119	26.7	-	-	6,332,119
自己株式		73	0.0	-	-	73
資本合計		6,332,046	26.7	-	-	6,332,046
資本金						
3		-	-	2,821,950	11.8	2,821,950
資本剰余金						
1. 資本準備金		-		2,704,450		
資本剰余金合計		-	-	2,704,450	11.3	2,704,450
利益剰余金						
1. 利益準備金		-		72,000		
2. 任意積立金						
(1) 特別償却準備金		-		7,501		
(2) 別途積立金		-		555,000		
3. 当期末処分利益		-		551,406		
利益剰余金合計		-	-	1,185,908	5.0	1,185,908
その他の有価証券評価差額金		-	-	953	0.0	953
自己株式	4	-	-	73	0.0	73
資本合計		-	-	6,711,281	28.1	6,711,281
負債・資本合計		23,724,291	100.0	23,902,976	100.0	178,684

損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 25 期 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕		第 26 期 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕		対前年比 増 減
		金 額	百分比	金 額	百分比	
売上高	1	17,770,908	100.0	18,575,737	100.0	804,829
売上原価	1	12,391,592	69.7	12,445,435	67.0	53,843
売上総利益		5,379,316	30.3	6,130,302	33.0	750,986
販売費及び一般管理費	2,3	4,789,245	27.0	4,973,565	26.8	184,320
営業利益		590,070	3.3	1,156,736	6.2	566,666
営業外収益						
1. 受取利息	1	15,518		16,255		
2. 受取配当金	1	34,166		11,581		
3. 為替差益		120,015		29,568		
4. 経営技術指導料	1	53,200		3,300		
5. 開発助成金		-		44,652		
6. その他		32,765	1.4	27,449	0.7	122,858
営業外費用						
1. 支払利息		303,061		303,627		
2. 手形売却損		40,004		39,966		
3. その他		23,370	2.0	30,774	2.0	7,932
経常利益		479,299	2.7	915,174	4.9	435,874
特別損失						
1. 固定資産除却損	4	18,070		9,340		
2. 役員退職慰労金		-		17,333		
3. 投資有価証券評価損		14,370		1,956		
4. 関係会社整理損	5	307,620		-		
5. 退職給付会計基準変更時差異償却		64,696		64,696		
6. 過年度製品保証費		33,125	2.5	-	0.5	344,556
税引前当期純利益		41,416	0.2	821,847	4.4	780,431
法人税、住民税及び事業税		37,500		565,000		
法人税等調整額		72,107	0.2	189,127	2.0	410,479
当期純利益		76,023	0.4	445,974	2.4	369,951
前期繰越利益		86,914		125,056		38,142
中間配当額		-		19,624		19,624
当期末処分利益		162,937		551,406		388,469

利益処分案

(単位：千円)

科 目	第 25 期 (平成14年3月期)		第 26 期 (平成15年3月期)		対前年比
	金 額		金 額		増減
当期末処分利益		162,937		551,406	388,469
任意積立金取崩高					
1. 特別償却準備金取崩高	1,368	1,368	2,351	2,351	982
合計		164,306		553,758	389,452
利益処分額					
1. 配当金	39,249		19,624		
2. 任意積立金					
特別償却準備金	-	39,249	106	19,731	19,518
次期繰越利益		125,056		534,027	408,970

(注) 当期における特別償却準備金の積立は、税効果会計の税率変更に伴うものであります。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 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。

(2) 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……移動平均法による原価法を採用しております。

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ……時価法を採用しております。

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

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。

4. 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。

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。

(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。

(3) 長期前払費用

均等償却によっております。

5. 引当金の計上基準

(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。

(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。

(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の翌事業年度から費用処理しております。

(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。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

(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には振当処理を、金利スワップについて特例処理の要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。

(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、売掛金、買掛金、外貨建予定取引

(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。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・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。

8. その他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。

(会計処理の変更)

(1) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準

「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。

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。

(2) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等

「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。

表示方法の変更

第 25 期 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	第 26 期 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕
<p>前期まで無形固定資産の「ソフトウェア」に含めて表示していた「ソフトウェア仮勘定」は、総資産の100分の1を超えることとなったため区分掲記することに変更しました。</p> <p>なお、前期における「ソフトウェア仮勘定」の金額は146,845千円であります。</p>	_____

追加情報

第 25 期 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	第 26 期 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕
<p>(自己株式)</p> <p>前期において資産の部に計上しておりました「自己株式」(流動資産73千円)は、財務諸表等規則の改正により当期末においては資本の部の末尾に表示しております。</p>	_____

注記事項

(貸借対照表関係)

第 25 期 (平成14年3月31日現在)	第 26 期 (平成15年3月31日現在)																																																																
<p>1 受取手形割引高 2,185,859千円</p>	<p>1 受取手形割引高 1,984,168千円</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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>現金及び預金</td><td style="text-align: right;">305,000千円</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td style="text-align: right;">15,078千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">101,988千円</td></tr> <tr><td>流動資産「その他」</td><td style="text-align: right;">10,000千円</td></tr> <tr><td>建 物</td><td style="text-align: right;">681,392千円</td></tr> <tr><td>構 築 物</td><td style="text-align: right;">47,673千円</td></tr> <tr><td>土 地</td><td style="text-align: right;">2,443,189千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">21,916千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td style="text-align: right;">107,859千円</td></tr> <tr><td>合 計</td><td style="text-align: right;">3,734,097千円</td></tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">5,383,414千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td style="text-align: right;">1,608,375千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td style="text-align: right;">449,386千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">1,114,204千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td style="text-align: right;">145,000千円</td></tr> <tr><td>合 計</td><td style="text-align: right;">8,700,381千円</td></tr> </table>	現金及び預金	305,000千円	受取手形	15,078千円	売掛金	101,988千円	流動資産「その他」	10,000千円	建 物	681,392千円	構 築 物	47,673千円	土 地	2,443,189千円	投資有価証券	21,916千円	投資その他の資産「その他」	107,859千円	合 計	3,734,097千円	短期借入金	5,383,414千円	1年以内返済予定長期借入金	1,608,375千円	割引手形	449,386千円	長期借入金	1,114,204千円	保証債務	145,000千円	合 計	8,700,381千円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>現金及び預金</td><td style="text-align: right;">305,000千円</td></tr> <tr><td>受取手形</td><td style="text-align: right;">20,097千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">60,317千円</td></tr> <tr><td>流動資産「その他」</td><td style="text-align: right;">5,000千円</td></tr> <tr><td>建 物</td><td style="text-align: right;">638,408千円</td></tr> <tr><td>構 築 物</td><td style="text-align: right;">43,038千円</td></tr> <tr><td>土 地</td><td style="text-align: right;">2,443,189千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">19,034千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td style="text-align: right;">107,859千円</td></tr> <tr><td>合 計</td><td style="text-align: right;">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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">5,101,439千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td style="text-align: right;">1,293,851千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td style="text-align: right;">573,303千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">1,391,851千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td style="text-align: right;">145,000千円</td></tr> <tr><td>合 計</td><td style="text-align: right;">8,505,445千円</td></tr> </table>	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	建 物	638,408千円	構 築 物	43,038千円	土 地	2,443,189千円	投資有価証券	19,034千円	投資その他の資産「その他」	107,859千円	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	15,078千円																																																																
売掛金	101,988千円																																																																
流動資産「その他」	10,000千円																																																																
建 物	681,392千円																																																																
構 築 物	47,673千円																																																																
土 地	2,443,189千円																																																																
投資有価証券	21,916千円																																																																
投資その他の資産「その他」	107,859千円																																																																
合 計	3,734,097千円																																																																
短期借入金	5,383,414千円																																																																
1年以内返済予定長期借入金	1,608,375千円																																																																
割引手形	449,386千円																																																																
長期借入金	1,114,204千円																																																																
保証債務	145,000千円																																																																
合 計	8,700,381千円																																																																
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																																																																
建 物	638,408千円																																																																
構 築 物	43,038千円																																																																
土 地	2,443,189千円																																																																
投資有価証券	19,034千円																																																																
投資その他の資産「その他」	107,859千円																																																																
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																																																																
<p>3 授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>授權株式数</td><td style="text-align: right;">12,800,000株</td></tr> <tr><td>発行済株式総数</td><td style="text-align: right;">7,850,000株</td></tr> </table>	授權株式数	12,800,000株	発行済株式総数	7,850,000株	<p>3 授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>授權株式数</td><td style="text-align: right;">普通株式 20,000,000株</td></tr> <tr><td>発行済株式総数</td><td style="text-align: right;">普通株式 7,850,000株</td></tr> </table>	授權株式数	普通株式 20,000,000株	発行済株式総数	普通株式 7,850,000株																																																								
授權株式数	12,800,000株																																																																
発行済株式総数	7,850,000株																																																																
授權株式数	普通株式 20,000,000株																																																																
発行済株式総数	普通株式 7,850,000株																																																																
<p>4 _____</p>	<p>4 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式 125株であります。</p>																																																																

第 25 期 (平成14年 3月31日現在)	第 26 期 (平成15年 3月31日現在)																																																																		
<p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">売掛金</td><td style="text-align: right;">685,931千円</td></tr> <tr><td>前渡金</td><td style="text-align: right;">265,835千円</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">1,058,042千円</td></tr> <tr><td>支払手形</td><td style="text-align: right;">1,620,669千円</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">1,143,054千円</td></tr> </table> <p>6 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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保 証 先</th> <th style="text-align: center;">金 額</th> <th style="text-align: center;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">A&D KOREA Limited</td> <td style="text-align: center;">千円 75,825 (750,000千韓ウォン)</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">A&D INSTRUMENTS LIMITED</td> <td style="text-align: center;">232,280 (2,000千ユーロ)</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(株)オリエンテック</td> <td style="text-align: center;">100,000 720</td> <td style="text-align: center;">借入債務 手形債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: center;">408,825</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>7 期末日満期手形 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">受取手形</td><td style="text-align: right;">15,156千円</td></tr> <tr><td>支払手形</td><td style="text-align: right;">610,698千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td style="text-align: right;">231,337千円</td></tr> </table> <p>8 配当制限 有価証券の時価評価により純資産額が6,912千円増加しております。 なお、当該金額は商法第290条第1項第6号の規定により、配当に充当されることが制限されております。</p> <p>9 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額</td><td style="text-align: right;">1,200,000千円</td></tr> <tr><td>借入実行残高</td><td style="text-align: right;">200,000千円</td></tr> <tr><td>差引額</td><td style="text-align: right;">1,000,000千円</td></tr> </table>	売掛金	685,931千円	前渡金	265,835千円	未収入金	1,058,042千円	支払手形	1,620,669千円	買掛金	1,143,054千円	保 証 先	金 額	内 容	A&D KOREA Limited	千円 75,825 (750,000千韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	232,280 (2,000千ユーロ)	借入債務	(株)オリエンテック	100,000 720	借入債務 手形債務	計	408,825	-	受取手形	15,156千円	支払手形	610,698千円	割引手形	231,337千円	当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	1,200,000千円	借入実行残高	200,000千円	差引額	1,000,000千円	<p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">売掛金</td><td style="text-align: right;">601,917千円</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">833,807千円</td></tr> <tr><td>支払手形</td><td style="text-align: right;">1,215,753千円</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">926,013千円</td></tr> </table> <p>6 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> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保 証 先</th> <th style="text-align: center;">金 額</th> <th style="text-align: center;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">A&D KOREA Limited</td> <td style="text-align: center;">千円 71,925 (750,000千韓ウォン)</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">A&D INSTRUMENTS LIMITED</td> <td style="text-align: center;">265,502 (2,045千ユーロ)</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(株)オリエンテック</td> <td style="text-align: center;">100,000</td> <td style="text-align: center;">借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: center;">437,427</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>7 _____</p> <p>8 _____</p> <p>9 当社は、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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額</td><td style="text-align: right;">2,400,000千円</td></tr> <tr><td>借入実行残高</td><td style="text-align: right;">800,000千円</td></tr> <tr><td>差引額</td><td style="text-align: right;">1,600,000千円</td></tr> </table>	売掛金	601,917千円	未収入金	833,807千円	支払手形	1,215,753千円	買掛金	926,013千円	保 証 先	金 額	内 容	A&D KOREA Limited	千円 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	(株)オリエンテック	100,000	借入債務	計	437,427	-	当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	2,400,000千円	借入実行残高	800,000千円	差引額	1,600,000千円
売掛金	685,931千円																																																																		
前渡金	265,835千円																																																																		
未収入金	1,058,042千円																																																																		
支払手形	1,620,669千円																																																																		
買掛金	1,143,054千円																																																																		
保 証 先	金 額	内 容																																																																	
A&D KOREA Limited	千円 75,825 (750,000千韓ウォン)	借入債務																																																																	
A&D INSTRUMENTS LIMITED	232,280 (2,000千ユーロ)	借入債務																																																																	
(株)オリエンテック	100,000 720	借入債務 手形債務																																																																	
計	408,825	-																																																																	
受取手形	15,156千円																																																																		
支払手形	610,698千円																																																																		
割引手形	231,337千円																																																																		
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	1,200,000千円																																																																		
借入実行残高	200,000千円																																																																		
差引額	1,000,000千円																																																																		
売掛金	601,917千円																																																																		
未収入金	833,807千円																																																																		
支払手形	1,215,753千円																																																																		
買掛金	926,013千円																																																																		
保 証 先	金 額	内 容																																																																	
A&D KOREA Limited	千円 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																																																																	
(株)オリエンテック	100,000	借入債務																																																																	
計	437,427	-																																																																	
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	2,400,000千円																																																																		
借入実行残高	800,000千円																																																																		
差引額	1,600,000千円																																																																		

(損益計算書関係)

第 25 期 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	第 26 期 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕																																																												
<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上高</td> <td style="text-align: right;">3,326,175千円</td> </tr> <tr> <td>材料仕入高</td> <td style="text-align: right;">428,398千円</td> </tr> <tr> <td>外注加工費</td> <td style="text-align: right;">4,876,899千円</td> </tr> <tr> <td>商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">819,126千円</td> </tr> <tr> <td>経営技術指導料</td> <td style="text-align: right;">53,200千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td style="text-align: right;">33,870千円</td> </tr> </table> <p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は45%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は55%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">262,513千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">22,407千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">1,073,762千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">137,807千円</td> </tr> <tr> <td>製品保証引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">26,000千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">94,424千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">30,479千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">1,951,807千円</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 1,951,807千円</p> <p>4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">29千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">18,040千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">18,070千円</td> </tr> </table> <p>5 関係会社整理損はZONIC CORPORATIONの株式評価損であります。</p>	売上高	3,326,175千円	材料仕入高	428,398千円	外注加工費	4,876,899千円	商品仕入高	819,126千円	経営技術指導料	53,200千円	受取配当金	33,870千円	荷造運送費	262,513千円	貸倒引当金繰入額	22,407千円	給料手当	1,073,762千円	賞与引当金繰入額	137,807千円	製品保証引当金繰入額	26,000千円	退職給付費用	94,424千円	減価償却費	30,479千円	研究開発費	1,951,807千円	機械及び装置	29千円	工具器具及び備品	18,040千円	合 計	18,070千円	<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">外注加工費</td> <td style="text-align: right;">4,791,916千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">13,348千円</td> </tr> </table> <p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は46%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は54%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">荷造運送費</td> <td style="text-align: right;">274,223千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">28,720千円</td> </tr> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">1,052,221千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">147,538千円</td> </tr> <tr> <td>製品保証引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">40,000千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">94,916千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">35,666千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">1,963,177千円</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 1,963,177千円</p> <p>4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">9,132千円</td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td style="text-align: right;">208千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,340千円</td> </tr> </table> <p>5 _____</p>	外注加工費	4,791,916千円	受取利息	13,348千円	荷造運送費	274,223千円	貸倒引当金繰入額	28,720千円	給料手当	1,052,221千円	賞与引当金繰入額	147,538千円	製品保証引当金繰入額	40,000千円	退職給付費用	94,916千円	減価償却費	35,666千円	研究開発費	1,963,177千円	工具器具及び備品	9,132千円	建設仮勘定	208千円	合 計	9,340千円
売上高	3,326,175千円																																																												
材料仕入高	428,398千円																																																												
外注加工費	4,876,899千円																																																												
商品仕入高	819,126千円																																																												
経営技術指導料	53,200千円																																																												
受取配当金	33,870千円																																																												
荷造運送費	262,513千円																																																												
貸倒引当金繰入額	22,407千円																																																												
給料手当	1,073,762千円																																																												
賞与引当金繰入額	137,807千円																																																												
製品保証引当金繰入額	26,000千円																																																												
退職給付費用	94,424千円																																																												
減価償却費	30,479千円																																																												
研究開発費	1,951,807千円																																																												
機械及び装置	29千円																																																												
工具器具及び備品	18,040千円																																																												
合 計	18,070千円																																																												
外注加工費	4,791,916千円																																																												
受取利息	13,348千円																																																												
荷造運送費	274,223千円																																																												
貸倒引当金繰入額	28,720千円																																																												
給料手当	1,052,221千円																																																												
賞与引当金繰入額	147,538千円																																																												
製品保証引当金繰入額	40,000千円																																																												
退職給付費用	94,916千円																																																												
減価償却費	35,666千円																																																												
研究開発費	1,963,177千円																																																												
工具器具及び備品	9,132千円																																																												
建設仮勘定	208千円																																																												
合 計	9,340千円																																																												

(リース取引関係)

第 25 期 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕				第 26 期 〔自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日〕			
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			
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				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			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
機械及び装置	34,498	22,051	12,446	機械及び装置	28,860	21,504	7,356
工具器具及び備品	279,975	158,782	121,192	工具器具及び備品	304,399	188,856	115,542
ソフトウェア	63,175	43,495	19,679	ソフトウェア	60,126	51,603	8,522
合計	377,648	224,329	153,319	合計	393,386	261,964	131,421
(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。				同 左			
2. 未経過リース料期末残高相当額				2. 未経過リース料期末残高相当額			
1年内			61,655千円	1年内			48,572千円
1年超			91,663千円	1年超			82,849千円
合計			153,319千円	合計			131,421千円
(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。				同 左			
3. 支払リース料及び減価償却費相当額				3. 支払リース料及び減価償却費相当額			
支払リース料			61,504千円	支払リース料			66,328千円
減価償却費相当額			61,504千円	減価償却費相当額			66,328千円
4. 減価償却費相当額の算定方法				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。				同 左			

(有価証券関係)

前事業年度(自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)及び当事業年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)における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。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	(単位：千円)	
	第 25 期 (平成14年3月31日現在)	第 26 期 (平成15年3月31日現在)
繰延税金資産		
賞与引当金損金算入限度超過額	106,667	149,296
投資有価証券評価損否認	35,212	34,247
未払事業税否認	-	47,297
未払法定福利費否認	-	20,546
退職給付引当金超過額	70,281	120,977
貸倒引当金損金算入限度超過額	14,472	23,141
製品保証引当金否認	10,868	16,720
たな卸資産評価損否認	10,032	17,723
その他有価証券評価差額金	-	649
その他	8,936	8,826
繰延税金資産小計	256,469	439,425
評価性引当額	31,032	30,067
繰延税金資産合計	225,437	409,358
繰延税金負債		
特別償却準備金	5,387	4,298
その他有価証券評価差額金	4,964	-
その他	4,766	-
繰延税金負債合計	15,118	4,298
繰延税金資産の純額	210,318	405,059

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

	(単位：%)	
	第 25 期 (平成14年3月31日現在)	第 26 期 (平成15年3月31日現在)
法定実効税率	41.8	41.8
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない 項目	14.8	0.8
住民税均等割	54.0	2.6
繰延税金資産の評価性引当額の減少	193.5	-
その他	0.7	0.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	83.6	45.7

3. 地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当期の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前期の41.8%から40.5%に変更されました。その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が4,008千円減少し、当期に計上された法人税等調整額が3,987千円、その他有価証券評価差額金が20千円それぞれ増加しております。

(1 株当たり情報)

第 25 期 〔自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日〕	第 26 期 〔自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日〕
1 株当たり純資産額 806円64銭	1 株当たり純資産額 854円95銭
1 株当たり当期純利益 9円68銭	1 株当たり当期純利益 56円81銭
<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新株引受権残高がありますが、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>また当事業年度の 1 株当たり情報の計算については、財務諸表等規則の改正により、発行済株式総数から自己株式数を控除して算出しております。</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でしたので記載しておりません。</p>

(注) 1. 当期から「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。なお、これによる影響はありません。

2. 1 株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後 1 株当たり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。

	第 25 期 〔自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日〕	第 26 期 〔自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日〕
当期純利益 (千円)	-	445,974
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益 (千円)	-	445,974
期中平均株式数 (千株)	-	7,849
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり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 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)

公募増資に関する事項

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。

この結果、平成15年4月10日付で資本金は3,204,750,000円、発行済株式総数は9,050,000株になっております。

- | | |
|-----------------|--|
| (1) 発行新株式の種類及び数 | 普通株式 1,200,000株 |
| (2) 募集方法 | ブックビルディング方式による一般募集 |
| (3) 発行価格 | 1株につき800円 |
| (4) 引受価額 | 1株につき725円 |
| | この価額は当社が引受人より1株当たりの新株払込金として受け取った金額であります。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。 |
| (5) 発行価額 | 1株につき638円 |
| (6) 発行価額の総額 | 765,600,000円 |
| (7) 払込金額の総額 | 870,000,000円 |
| (8) 資本組入額の総額 | 382,800,000円 |
| (9) 払込期日 | 平成15年4月9日 |
| (10) 配当起算日 | 平成15年4月1日 |
| (11) 資金の用途 | 代替工場の建設資金及び借入金の返済資金 |

7. 役員の異動

(1)代表者の異動

該当事項はありません。

(2)その他の役員の異動

新任監査役候補

(常勤) 監査役 大垣 芳明 (現 営業管理部長)

退任予定監査役

(常勤) 監査役 関根 正一

(3)就任予定日

平成15年6月27日