

平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要



平成16年11月17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16年11月17日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成16年12月10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 (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月期	10,871	(14.6)	855	(110.1)	774	(239.3)
15年9月期	9,487	(10.6)	407	(11.4)	228	(30.0)
16年3月期	20,166		1,283		875	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	
16年9月期	487	(335.4)	53 05
15年9月期	111	(103.0)	12 45
16年3月期	461		51 23

- (注) 1. 期中平均株式数 16年9月中間期 9,184,397株 15年9月中間期 8,988,280株 16年3月期 9,016,590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
16年9月期	5	00	—	—
15年9月期	2	50	—	—
16年3月期	—	—	7	50

(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
16年9月期	28,775	11,022	38.3	1,086 64
15年9月期	25,319	7,705	30.4	851 90
16年3月期	26,051	8,033	30.8	888 18

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 10,143,650株 15年9月中間期 9,044,900株 16年3月期 9,044,900株
 2. 期末自己株式数 16年9月中間期 6,350株 15年9月中間期 5,100株 16年3月期 5,100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	
				期末	
通期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	22,697	1,821	1,134	3 00	8 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 58円72銭

(注) 1株当たり年間配当金は、平成16年11月19日効力発生 of 株式分割(1:2)による発行済株式数の増加を考慮しております。また1株当たり予想当期純利益の算出につきましては、当中間期に行った公募増資(1,000,000株)、及び公募増資に伴うオーバーアロットメントによる売出しに関連して行った第三者割当増資(69,000株)、並びに上記株式分割による発行済株式数の増加を考慮しております。

※ 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15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16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16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	1,846,960		3,841,111				1,686,960		
2. 受取手形	※2	1,149,501		1,236,042				840,549		
3. 売掛金	※2	6,667,266		7,576,567				7,699,636		
4. たな卸資産		5,504,283		5,178,065				5,387,436		
5. その他 貸倒引当金	※5	1,616,343 △23,817		1,746,058 △24,000				1,946,839 △26,294		
流動資産合計		16,760,537	66.2	19,553,846	68.0	2,793,308		17,535,127	67.3	
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	1,244,315		1,262,214				1,252,522		
有形固定資産合 計		3,693,842		3,711,742		17,899	3,702,050			
2. 無形固定資産		1,075,191		1,169,582		94,390	1,112,392			
3. 投資その他の資 産										
(1) 関係会社株式		2,692,217		3,508,063			2,970,642			
(2) その他 貸倒引当金	※2	1,190,142 △92,000		891,020 △59,000			798,032 △67,000			
投資その他の資 産合計		3,790,359		4,340,083		549,723	3,701,675			
固定資産合計		8,559,394	33.8	9,221,408	32.0	662,014	8,516,118	32.7		
資産合計		25,319,931	100.0	28,775,254	100.0	3,455,323	26,051,245	100.0		
(負債の部)										
I 流動負債										
1. 支払手形		2,528,622		2,293,333			2,632,312			
2. 買掛金		1,569,255		2,011,421			2,121,990			
3. 短期借入金	※2	7,529,650		5,953,494			6,473,785			
4. 1年以内返済予 定長期借入金	※2	1,957,977		2,199,519			2,225,893			
5. 未払法人税等		—		344,863			58,068			
6. 賞与引当金		437,000		485,000			450,000			
7. 製品保証引当金		45,000		42,000			43,000			
8. その他	※5	472,782		530,058			609,186			
流動負債合計		14,540,287	57.4	13,859,689	48.2	△680,598	14,614,235	56.1		
II 固定負債										
1. 社債		500,000		700,000			700,000			
2. 長期借入金	※2	1,974,098		2,452,877			2,029,149			
3. 退職給付引当金		383,938		534,557			467,184			
4. その他		216,217		205,664			207,196			
固定負債合計		3,074,254	12.2	3,893,099	13.5	818,844	3,403,530	13.1		
負債合計		17,614,542	69.6	17,752,789	61.7	138,246	18,017,765	69.2		
(資本の部)										
I 資本金										
II 資本剰余金		3,204,750	12.7	4,480,087	15.6	1,275,337	3,204,750	12.3		
1. 資本準備金		3,224,050		4,498,287			3,224,050			
資本剰余金合計		3,224,050	12.7	4,498,287	15.6	1,274,237	3,224,050	12.4		
III 利益剰余金										
1. 利益準備金		72,000		72,000			72,000			
2. 任意積立金		560,257		557,905			560,257			
3. 中間(当期)未 処分利益		645,943		1,417,717			973,347			
利益剰余金合計		1,278,200	5.0	2,047,622	7.1	769,422	1,605,604	6.1		
IV その他有価証券評 価差額金										
		6,158	0.0	6,410	0.0	252	6,845	0.0		
V 自己株式										
		△7,769	△0.0	△9,942	△0.0	△2,172	△7,769	△0.0		
資本合計		7,705,388	30.4	11,022,465	38.3	3,317,076	8,033,480	30.8		
負債資本合計		25,319,931	100.0	28,775,254	100.0	3,455,323	26,051,245	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15年4月1日 至 平成15年9月30日)		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)		対前中間期 比	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 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)
I 売上高		9,487,880	100.0	10,871,819	100.0	1,383,938	20,166,720	100.0
II 売上原価		6,450,406	68.0	7,080,631	65.1	630,224	13,505,803	67.0
売上総利益		3,037,473	32.0	3,791,188	34.9	753,714	6,660,917	33.0
III 販売費及び一般管理費		2,630,099	27.7	2,935,214	27.0	305,114	5,377,561	26.6
営業利益		407,373	4.3	855,973	7.9	448,600	1,283,355	6.4
IV 営業外収益	※1	79,713	0.8	74,851	0.7	△4,862	128,353	0.6
V 営業外費用	※2	258,945	2.7	156,722	1.5	△102,223	536,088	2.7
経常利益		228,141	2.4	774,102	7.1	545,961	875,621	4.3
VI 特別損失	※3	38,762	0.4	33,412	0.3	△5,349	122,936	0.6
税引前中間(当期)純利益		189,379	2.0	740,690	6.8	551,310	752,684	3.7
法人税、住民税及び事業税	※5	117,000		322,000			338,000	
法人税等調整額	※5	△39,536	0.8	△68,552	2.3	175,983	△47,247	1.4
中間(当期)純利益		111,916	1.2	487,242	4.5	375,326	461,932	2.3
前期繰越利益		534,027		930,474			534,027	
中間配当額		—		—			22,612	
中間(当期)未処分利益		645,943		1,417,717			973,347	

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15年4月1日 至 平成15年9月30日)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16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 定率法（ただし、平成10年4 月1日以降、新たに取得した建 物（附属設備を除く）につい ては定額法）を採用してあり 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 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<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 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15年4月1日 至 平成15年9月30日)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16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の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の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	<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。</p>	同左	同左
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。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p>

項目	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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
	<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>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ、通貨オプション ヘッジ対象 借入金の利息、買掛金、外貨建予定取引</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>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ、通貨オプション、為替予約 ヘッジ対象 借入金の利息、買掛金、外貨建予定取引、外貨建預金</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。</p>
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

表示方法の変更

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)	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)
	<p>(中間貸借対照表)</p> <p>未払法人税等は、前中間会計期間は、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間において負債及び資本合計の100分の1を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間会計期間の未払法人税等の金額は119,217千円であります。</p>

追加情報

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
	<p>(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)</p> <p>「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、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から「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についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が23,000千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が、23,000千円減少しております。</p>	

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成15年9月30日)	当中間会計期間末 (平成16年9月30日)	前事業年度末 (平成16年3月31日)																																																																																																																		
<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> <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>(株)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>	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	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	(株)オリエンテック	180,000	借入債務	合計	517,018	—	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 4,956,116千円</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>受取手形</td><td>26,522千円</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>628,008千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td>98,375千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>3,196,096千円</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>3,773,416千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td>1,384,757千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td>280,242千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>1,773,474千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>7,211,890千円</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> <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>96,900 (1,000百万韓ウォン)</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>A&D INSTRUMENTS LIMITED</td> <td>280,246 (2,045千ユーロ)</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>377,146</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	受取手形	26,522千円	土地	2,443,189千円	有形固定資産「その他」	628,008千円	投資その他の資産「その他」	98,375千円	合計	3,196,096千円	短期借入金	3,773,416千円	1年以内返済予定長期借入金	1,384,757千円	割引手形	280,242千円	長期借入金	1,773,474千円	合計	7,211,890千円	保証先	金額 (千円)	内容	A&D KOREA Limited	96,900 (1,000百万韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	280,246 (2,045千ユーロ)	借入債務	合計	377,146	—	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 4,868,909千円</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>25,004千円</td></tr> <tr><td>売掛金</td><td>20,107千円</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>626,754千円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産「その他」</td><td>98,417千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>3,408,473千円</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>4,127,189千円</td></tr> <tr><td>1年以内返済予定長期借入金</td><td>1,480,324千円</td></tr> <tr><td>割引手形</td><td>388,381千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>1,694,230千円</td></tr> <tr><td>保証債務</td><td>145,000千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>7,835,126千円</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> <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>92,200 (1,000百万韓ウォン)</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>A&D INSTRUMENTS LIMITED</td> <td>263,559 (2,045千ユーロ)</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)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>535,759</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	現金及び預金	195,000千円	受取手形	25,004千円	売掛金	20,107千円	土地	2,443,189千円	有形固定資産「その他」	626,754千円	投資その他の資産「その他」	98,417千円	合計	3,408,473千円	短期借入金	4,127,189千円	1年以内返済予定長期借入金	1,480,324千円	割引手形	388,381千円	長期借入金	1,694,230千円	保証債務	145,000千円	合計	7,835,126千円	保証先	金額 (千円)	内容	A&D KOREA Limited	92,200 (1,000百万韓ウォン)	借入債務	A&D INSTRUMENTS LIMITED	263,559 (2,045千ユーロ)	借入債務	(株)オリエンテック	180,000	借入債務	合計	535,759	—
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																																																																																																																			
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																																																																																																																		
(株)オリエンテック	180,000	借入債務																																																																																																																		
合計	517,018	—																																																																																																																		
受取手形	26,522千円																																																																																																																			
土地	2,443,189千円																																																																																																																			
有形固定資産「その他」	628,008千円																																																																																																																			
投資その他の資産「その他」	98,375千円																																																																																																																			
合計	3,196,096千円																																																																																																																			
短期借入金	3,773,416千円																																																																																																																			
1年以内返済予定長期借入金	1,384,757千円																																																																																																																			
割引手形	280,242千円																																																																																																																			
長期借入金	1,773,474千円																																																																																																																			
合計	7,211,890千円																																																																																																																			
保証先	金額 (千円)	内容																																																																																																																		
A&D KOREA Limited	96,900 (1,000百万韓ウォン)	借入債務																																																																																																																		
A&D INSTRUMENTS LIMITED	280,246 (2,045千ユーロ)	借入債務																																																																																																																		
合計	377,146	—																																																																																																																		
現金及び預金	195,000千円																																																																																																																			
受取手形	25,004千円																																																																																																																			
売掛金	20,107千円																																																																																																																			
土地	2,443,189千円																																																																																																																			
有形固定資産「その他」	626,754千円																																																																																																																			
投資その他の資産「その他」	98,417千円																																																																																																																			
合計	3,408,473千円																																																																																																																			
短期借入金	4,127,189千円																																																																																																																			
1年以内返済予定長期借入金	1,480,324千円																																																																																																																			
割引手形	388,381千円																																																																																																																			
長期借入金	1,694,230千円																																																																																																																			
保証債務	145,000千円																																																																																																																			
合計	7,835,126千円																																																																																																																			
保証先	金額 (千円)	内容																																																																																																																		
A&D KOREA Limited	92,200 (1,000百万韓ウォン)	借入債務																																																																																																																		
A&D INSTRUMENTS LIMITED	263,559 (2,045千ユーロ)	借入債務																																																																																																																		
(株)オリエンテック	180,000	借入債務																																																																																																																		
合計	535,759	—																																																																																																																		
<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 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 1,122,246千円</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、流動負債の「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 1,372,239千円</p> <p>※5 —————</p>																																																																																																																		

前中間会計期間末 (平成15年9月30日)	当中間会計期間末 (平成16年9月30日)	前事業年度末 (平成16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の総額 2,300,000千円</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の総額 2,300,000千円</p> <p>借入実行残高 180,000千円</p> <p>差引額 2,120,000千円</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の総額 2,300,000千円</p> <p>借入実行残高 280,000千円</p> <p>差引額 2,020,000千円</p>

発行済株式数の増加

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）

発行形態	発行株式数（株）	発行価格（円）	資本金組入総額（円）
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

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）

発行形態	発行株式数（株）	発行価格（円）	資本金組入総額（円）
新株予約権（ストックオプション）の行使	31,000	621	9,641,000
有償一般募集（公募増資）	1,000,000	2,524	1,184,000,000
第三者割当（有償一般募集に伴うオーバーアロットメントによる新株式の発行）	69,000	2,524	81,696,000

(中間損益計算書関係)

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
※1 営業外収益のうち主要なもの	※1 営業外収益のうち主要なもの	※1 営業外収益のうち主要なもの
受取利息 7,581千円	受取利息 1,737千円	受取利息 15,468千円
受取配当金 18,346千円	受取配当金 30,587千円	受取配当金 24,599千円
金利スワップ評価益 28,062千円	為替差益 18,609千円	金利スワップ評価益 28,199千円
開発助成金 14,697千円		開発助成金 29,667千円
※2 営業外費用のうち主要なもの	※2 営業外費用のうち主要なもの	※2 営業外費用のうち主要なもの
支払利息 139,015千円	支払利息 121,972千円	支払利息 273,725千円
為替差損 88,603千円		為替差損 184,453千円
※3 特別損失のうち主要なもの	※3 特別損失のうち主要なもの	※3 特別損失のうち主要なもの
退職給付会計基準変更時差異償却 32,348千円	退職給付会計基準変更時差異償却 32,348千円	投資有価証券売却損 43,701千円
		退職給付会計基準変更時差異償却 64,696千円
4 減価償却実施額	4 減価償却実施額	4 減価償却実施額
有形固定資産 147,070千円	有形固定資産 149,636千円	有形固定資産 318,849千円
無形固定資産 230,035千円	無形固定資産 153,285千円	無形固定資産 402,591千円
※5 税効果会計	※5 税効果会計	※5 _____
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。	同左	

(リース取引関係)

当社は、証券取引法第27条の30の6の規定に基づき電子開示手続きを行っておりますので、記載を省略しております。

(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15年4月1日 至 平成15年9月30日)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
1株当たり純資産額 851円90銭	1株当たり純資産額 1,086円64銭	1株当たり純資産額 888円18銭
1株当たり中間純利益 12円45銭	1株当たり中間純利益 53円05銭	1株当たり当期純利益 51円23銭
潜在株式調整後1株当 たり中間純利益金額 12円26銭	潜在株式調整後1株当 たり中間純利益金額 52円02銭	潜在株式調整後1株当 たり中間純利益金額 50円41銭

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後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15年4月1日 至 平成15年9月30日)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16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	111,916千円	487,242千円	461,932千円
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	111,916千円	487,242千円	461,932千円
期中平均株式数	8,988千株	9,184千株	9,016千株
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	143千株	181千株	147千株
(うち新株引受権)	(143千株)	(181千株)	(147千株)
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	――	――	――

(重要な後発事象)

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)	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)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)												
<p>株式会社あしぎんフィナンシャルグループの子会社である株式会社足利銀行が、平成15年11月29日付で内閣総理大臣より預金保険法第102条第1項第3号に定める措置の必要性の認定を受けるとともに、預金保険機構が株式会社足利銀行の株式を取得することの決定(特別危機管理開始決定)がなされました。</p> <p>平成15年9月末現在当社の保有する株式会社あしぎんフィナンシャルグループの株式数は371,177株(普通株式)、帳簿価額は51,222千円(取得価額:48,201千円)であります。</p>	<p>平成16年8月23日開催の当社取締役会において株式分割による新株式の発行を行う旨の決議をしております。</p> <p>当該株式分割の内容は、以下のとおりであります。</p> <p>1. 平成16年11月19日をもって普通株式1株につき2株に分割します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 10,150,000株</p> <p>(2) 分割方法</p> <p>平成16年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株数を、1株につき2株の割合をもって分割します。</p> <p>2. 配当起算日</p> <p>平成16年10月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報並びに当期首に行われたと仮定した場合の当中間会計期間における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" data-bbox="603 1099 1007 1458"> <thead> <tr> <th>前中間会計期間</th> <th>当中間会計期間</th> <th>前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 425円95銭</td> <td>1株当たり純資産額 543円32銭</td> <td>1株当たり純資産額 444円09銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益 6円23銭</td> <td>1株当たり中間純利益 26円53銭</td> <td>1株当たり当期純利益 25円62銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 6円13銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 26円01銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 25円21銭</td> </tr> </tbody> </table>	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度	1株当たり純資産額 425円95銭	1株当たり純資産額 543円32銭	1株当たり純資産額 444円09銭	1株当たり中間純利益 6円23銭	1株当たり中間純利益 26円53銭	1株当たり当期純利益 25円62銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 6円13銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 26円01銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 25円21銭	<p>—————</p>
前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度												
1株当たり純資産額 425円95銭	1株当たり純資産額 543円32銭	1株当たり純資産額 444円09銭												
1株当たり中間純利益 6円23銭	1株当たり中間純利益 26円53銭	1株当たり当期純利益 25円62銭												
潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 6円13銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 26円01銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 25円21銭												