

## 7.個別財務諸表等

## (1)中間貸借対照表

(単位:百万円)

| 科 目         | 2004年9月中間期<br>(2004.9.30) |       | 2003年9月中間期<br>(2003.9.30) |       | 2004年3月期<br>(2004.3.31) |       |
|-------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------------|-------|
|             | 金額                        | 構成比   | 金額                        | 構成比   | 金額                      | 構成比   |
| ( 資 産 の 部 ) |                           | %     |                           | %     |                         | %     |
| 流動資産        |                           |       |                           |       |                         |       |
| 現金及び預金      | 8,161                     |       | 8,428                     |       | 6,734                   |       |
| 受取手形        | 812                       |       | 517                       |       | 709                     |       |
| 売掛金         | 3,954                     |       | 3,534                     |       | 3,961                   |       |
| たな卸資産       | 2,979                     |       | 2,607                     |       | 2,795                   |       |
| その他の        | 2,608                     |       | 2,284                     |       | 2,856                   |       |
| 貸倒引当金       | 20                        |       | 14                        |       | 20                      |       |
| 流動資産合計      | 18,496                    | 39.9  | 17,359                    | 37.6  | 17,036                  | 37.5  |
| 固定資産        |                           |       |                           |       |                         |       |
| 1.有形固定資産    |                           |       |                           |       |                         |       |
| 建物          | 10,247                    |       | 10,196                    |       | 10,214                  |       |
| 機械及び装置      | 1,156                     |       | 1,150                     |       | 1,170                   |       |
| 工具器具備品      | 4,710                     |       | 4,586                     |       | 4,723                   |       |
| 土地          | 4,136                     |       | 4,136                     |       | 4,136                   |       |
| 建設仮勘定       | 1                         |       | 2                         |       | 0                       |       |
| その他の        | 743                       |       | 734                       |       | 734                     |       |
| 減価償却累計額     | 11,406                    |       | 10,914                    |       | 11,295                  |       |
| 有形固定資産合計    | 9,588                     | 20.7  | 9,891                     | 21.4  | 9,684                   | 21.3  |
| 2.無形固定資産    | 350                       | 0.7   | 412                       | 0.9   | 370                     | 0.8   |
| 3.投資その他の資産  |                           |       |                           |       |                         |       |
| 投資有価証券      | 13,356                    |       | 11,946                    |       | 13,628                  |       |
| 長期貸付金       | 1,002                     |       | 1,488                     |       | 1,056                   |       |
| その他の        | 4,207                     |       | 5,602                     |       | 4,171                   |       |
| 貸倒引当金       | 630                       |       | 512                       |       | 541                     |       |
| 投資その他の資産合計  | 17,936                    | 38.7  | 18,524                    | 40.1  | 18,315                  | 40.4  |
| 固定資産合計      | 27,874                    | 60.1  | 28,828                    | 62.4  | 28,370                  | 62.5  |
| 資産合計        | 46,371                    | 100.0 | 46,188                    | 100.0 | 45,407                  | 100.0 |

(ローランド)

(単位:百万円)

| 科 目                      | 2004年9月中間期<br>(2004.9.30) |       | 2003年9月中間期<br>(2003.9.30) |       | 2004年3月期<br>(2004.3.31) |       |
|--------------------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------------|-------|
|                          | 金 額                       | 構成比   | 金 額                       | 構成比   | 金 額                     | 構成比   |
| ( 負 債 の 部 )              |                           | %     |                           | %     |                         | %     |
| 流 動 負 債                  |                           |       |                           |       |                         |       |
| 買 掛 金                    | 1,658                     |       | 1,523                     |       | 1,892                   |       |
| 短 期 借 入 金                | 500                       |       | 1,502                     |       | 1,000                   |       |
| 未 払 法 人 税 等              | 560                       |       | 204                       |       | 28                      |       |
| 賞 与 引 当 金                | 742                       |       | 653                       |       | 575                     |       |
| そ の 他                    | 878                       |       | 877                       |       | 856                     |       |
| 流 動 負 債 合 計              | 4,340                     | 9.4   | 4,760                     | 10.3  | 4,354                   | 9.6   |
| 固 定 負 債                  |                           |       |                           |       |                         |       |
| 長 期 借 入 金                | 6                         |       | 7                         |       | 7                       |       |
| 退 職 給 付 引 当 金            | 119                       |       | 65                        |       | 108                     |       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金        | 155                       |       | 143                       |       | 151                     |       |
| そ の 他                    | 10                        |       | 8                         |       | 8                       |       |
| 固 定 負 債 合 計              | 292                       | 0.6   | 225                       | 0.5   | 275                     | 0.6   |
| 負 債 合 計                  | 4,632                     | 10.0  | 4,986                     | 10.8  | 4,629                   | 10.2  |
| ( 資 本 の 部 )              |                           |       |                           |       |                         |       |
| 資 本 金                    | 9,274                     | 20.0  | 9,274                     | 20.1  | 9,274                   | 20.4  |
| 資 本 剰 余 金                |                           |       |                           |       |                         |       |
| 1. 資 本 準 備 金             | 10,800                    |       | 10,800                    |       | 10,800                  |       |
| 2. そ の 他 資 本 剰 余 金       | 0                         |       | 0                         |       | 0                       |       |
| 資 本 剰 余 金 合 計            | 10,800                    | 23.3  | 10,800                    | 23.4  | 10,800                  | 23.8  |
| 利 益 剰 余 金                |                           |       |                           |       |                         |       |
| 1. 利 益 準 備 金             | 847                       |       | 847                       |       | 847                     |       |
| 2. 任 意 積 立 金             | 21,021                    |       | 21,030                    |       | 21,030                  |       |
| 3. 中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益 | 1,551                     |       | 599                       |       | 528                     |       |
| 利 益 剰 余 金 合 計            | 23,420                    | 50.5  | 22,477                    | 48.7  | 22,406                  | 49.3  |
| 土 地 再 評 価 差 額 金          | 1,295                     | 2.8   | 1,295                     | 2.8   | 1,295                   | 2.8   |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金  | 215                       | 0.5   | 196                       | 0.4   | 268                     | 0.6   |
| 自 己 株 式                  | 676                       | 1.5   | 251                       | 0.6   | 676                     | 1.5   |
| 資 本 合 計                  | 41,738                    | 90.0  | 41,202                    | 89.2  | 40,777                  | 89.8  |
| 負 債 及 び 資 本 合 計          | 46,371                    | 100.0 | 46,188                    | 100.0 | 45,407                  | 100.0 |

## (2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目                   | 2004年9月中間期<br>(2004.4.1~2004.9.30) |       | 2003年9月中間期<br>(2003.4.1~2003.9.30) |       | 2004年3月期<br>(2003.4.1~2004.3.31) |       |
|-----------------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|----------------------------------|-------|
|                       | 金 額                                | 百分比   | 金 額                                | 百分比   | 金 額                              | 百分比   |
| 売 上 高                 | 16,390                             | 100.0 | 15,018                             | 100.0 | 29,526                           | 100.0 |
| 売 上 原 価               | 11,950                             | 72.9  | 11,112                             | 74.0  | 22,111                           | 74.9  |
| 売 上 総 利 益             | 4,440                              | 27.1  | 3,905                              | 26.0  | 7,414                            | 25.1  |
| 販売費及び一般管理費            | 3,520                              | 21.5  | 3,466                              | 23.1  | 6,888                            | 23.3  |
| 営 業 利 益               | 919                                | 5.6   | 439                                | 2.9   | 526                              | 1.8   |
| 営 業 外 収 益             | 920                                | 5.6   | 492                                | 3.3   | 718                              | 2.4   |
| 受 取 利 息               | 92                                 |       | 77                                 |       | 147                              |       |
| 受 取 配 当 金             | 546                                |       | 386                                |       | 516                              |       |
| そ の 他                 | 281                                |       | 28                                 |       | 54                               |       |
| 営 業 外 費 用             | 7                                  | 0.0   | 135                                | 0.9   | 230                              | 0.8   |
| 支 払 利 息               | 3                                  |       | 4                                  |       | 8                                |       |
| そ の 他                 | 4                                  |       | 131                                |       | 222                              |       |
| 経 常 利 益               | 1,832                              | 11.2  | 796                                | 5.3   | 1,013                            | 3.4   |
| 特 別 利 益               | 120                                | 0.7   | 747                                | 5.0   | 738                              | 2.5   |
| 関係会社株式売却益             | 99                                 |       | 727                                |       | 731                              |       |
| そ の 他                 | 20                                 |       | 19                                 |       | 7                                |       |
| 特 別 損 失               | 173                                | 1.0   | 790                                | 5.3   | 908                              | 3.0   |
| 関係会社貸倒引当金繰入額          | 89                                 |       | 95                                 |       | 132                              |       |
| 関係会社整理損               | 67                                 |       | -                                  |       | 67                               |       |
| 関係会社出資金評価損            | -                                  |       | 640                                |       | 640                              |       |
| そ の 他                 | 15                                 |       | 53                                 |       | 68                               |       |
| 税引前中間(当期)純利益          | 1,780                              | 10.9  | 753                                | 5.0   | 844                              | 2.9   |
| 法人税、住民税及び事業税          | 607                                | 3.7   | 210                                | 1.4   | 21                               | 0.1   |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 109                                | 0.6   | 20                                 | 0.1   | 115                              | 0.4   |
| 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益     | 1,282                              | 7.8   | 563                                | 3.7   | 708                              | 2.4   |
| 前 期 繰 越 利 益           | 268                                |       | 36                                 |       | 36                               |       |
| 中 間 配 当 額             | -                                  |       | -                                  |       | 215                              |       |
| 中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益 | 1,551                              |       | 599                                |       | 528                              |       |

## [ 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項 ]

1. 資産の評価基準及び評価方法
  - (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  |
| 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<br>(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) |
| 時価のないもの .....       | 移動平均法による原価法  |
  - (2) たな卸資産
 

|                      |            |
|----------------------|------------|
| 商品、製品、原材料及び仕掛品 ..... | 総平均法による低価法 |
| 貯蔵品 .....            | 最終仕入原価法    |
  - (3) デリバティブ .....
2. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産 .....
  - (2) 無形固定資産 .....
  - (3) 長期前払費用 .....
3. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金 .....
  - (2) 賞与引当金 .....
  - (3) 退職給付引当金 .....
  - (4) 役員退職慰労引当金 .....
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います。
5. 消費税等の処理方法
 

税抜方式で処理しています。  
なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の「その他」に含めて表示しています。
6. 中間会計期間に係る税額計算方法
 

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崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しています。

## [ 注記事項 ]

(中間貸借対照表関係)

(単位：百万円)

|              | 2004年9月中間期<br>(2004.9.30) | 2003年9月中間期<br>(2003.9.30) | 2004年3月期<br>(2004.3.31) |
|--------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 担保提供資産及び対応債務 |                           |                           |                         |
| 担保提供資産       | 2,644                     | 2,718                     | 2,680                   |
| 対応する債務       | 716                       | 1,561                     | 1,137                   |
| 保証債務         | 624                       | 731                       | 494                     |
| 輸出手形割引高      | 293                       | 170                       | 219                     |

(中間損益計算書関係)

(単位：百万円)

|         | 2004年9月中間期<br>(2004.4.1~2004.9.30) | 2003年9月中間期<br>(2003.4.1~2003.9.30) | 2004年3月期<br>(2003.4.1~2004.3.31) |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 減価償却実施額 |                                    |                                    |                                  |
| 有形固定資産  | 360                                | 387                                | 850                              |
| 無形固定資産  | 73                                 | 79                                 | 158                              |

(リース取引関係)

E D I N E Tにより開示を行うため、記載を省略しています。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 種類    | 2004年9月中間期(2004.9.30) |        |        | 2003年9月中間期(2003.9.30) |       |       | 2004年3月期(2004.3.31) |        |        |
|-------|-----------------------|--------|--------|-----------------------|-------|-------|---------------------|--------|--------|
|       | 中間貸借対照表計上額            | 時価     | 差額     | 中間貸借対照表計上額            | 時価    | 差額    | 貸借対照表計上額            | 時価     | 差額     |
| 子会社株式 | 3,543                 | 22,097 | 18,553 | 2,323                 | 7,372 | 5,049 | 3,341               | 13,643 | 10,301 |