

## 7.個別財務諸表等

## (1) 中間貸借対照表

(単位:百万円)

科 目	2003年9月中間期 (2003.9.30)		2002年9月中間期 (2002.9.30)		2003年3月期 (2003.3.31)	
	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	8,428		10,160		9,217	
受取手形	517		737		582	
売掛金	3,534		2,824		3,491	
たな卸資産	2,607		2,728		2,399	
その他の	2,284		1,826		3,002	
貸倒引当金	14		13		14	
流動資産合計	17,359	37.6	18,265	38.9	18,678	40.5
固定資産						
1.有形固定資産						
建物	10,196		10,122		10,184	
機械及び装置	1,150		1,143		1,146	
工具器具備品	4,586		4,363		4,412	
土地	4,136		4,136		4,136	
建設仮勘定	2		15		3	
その他の	734		730		732	
減価償却累計額	10,914		10,338		10,652	
有形固定資産合計	9,891	21.4	10,173	21.7	9,963	21.6
2.無形固定資産	412	0.9	388	0.8	384	0.9
3.投資その他の資産						
投資有価証券	11,946		12,659		11,684	
長期貸付金	1,488		1,506		1,512	
その他の	5,602		3,997		4,270	
投資評価引当金	-		79		-	
貸倒引当金	512		6		416	
投資その他の資産合計	18,524	40.1	18,076	38.6	17,050	37.0
固定資産合計	28,828	62.4	28,638	61.1	27,397	59.5
資産合計	46,188	100.0	46,904	100.0	46,076	100.0

(ローランド)

(単位:百万円)

科 目	2003年9月中間期 (2003.9.30)		2002年9月中間期 (2002.9.30)		2003年3月期 (2003.3.31)	
	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	1,523		1,426		1,602	
短 期 借 入 金	1,502		2,500		1,500	
未 払 法 人 税 等	204		621		178	
賞 与 引 当 金	653		598		503	
そ の 他	877		617		1,419	
流 動 負 債 合 計	4,760	10.3	5,764	12.3	5,203	11.3
固 定 負 債						
退 職 給 付 引 当 金	65		-		31	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	143		148		157	
そ の 他	16		16		16	
固 定 負 債 合 計	225	0.5	164	0.3	205	0.4
負 債 合 計	4,986	10.8	5,928	12.6	5,409	11.7
( 資 本 の 部 )						
資 本 金	9,274	20.1	9,274	19.8	9,274	20.1
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		-		-	
資 本 剰 余 金 合 計	10,800	23.4	10,800	23.0	10,800	23.5
利 益 剰 余 金						
1.利 益 準 備 金	847		847		847	
2.任 意 積 立 金	21,030		21,336		21,336	
3.中 間 未 処 分 利 益 又は当期末処理損失( )	599		42		54	
利 益 剰 余 金 合 計	22,477	48.7	22,226	47.4	22,129	48.0
土 地 再 評 価 差 額 金	1,295	2.8	1,265	2.7	1,295	2.8
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	196	0.4	54	0.1	9	0.0
自 己 株 式	251	0.6	114	0.2	251	0.5
資 本 合 計	41,202	89.2	40,975	87.4	40,667	88.3
負 債 及 び 資 本 合 計	46,188	100.0	46,904	100.0	46,076	100.0

## (2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	2003年9月中間期 (2003.4.1~2003.9.30)		2002年9月中間期 (2002.4.1~2002.9.30)		2003年3月期 (2002.4.1~2003.3.31)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	15,018	100.0	14,382	100.0	28,016	100.0
売 上 原 価	11,112	74.0	10,975	76.3	21,196	75.7
売 上 総 利 益	3,905	26.0	3,407	23.7	6,820	24.3
販売費及び一般管理費	3,466	23.1	3,330	23.2	6,825	24.3
営業利益又は営業損失( )	439	2.9	76	0.5	5	0.0
営 業 外 収 益	492	3.3	556	3.9	801	2.9
受 取 利 息	77		79		155	
受 取 配 当 金	386		446		562	
そ の 他	28		30		83	
営 業 外 費 用	135	0.9	41	0.3	23	0.1
支 払 利 息	4		7		13	
そ の 他	131		33		10	
経 常 利 益	796	5.3	592	4.1	773	2.8
特 別 利 益	747	5.0	1	0.0	1,971	7.0
関係会社株式売却益	727		-		-	
そ の 他	19		1		1,971	
特 別 損 失	790	5.3	142	1.0	3,026	10.8
投資有価証券評価損	-		136		761	
関係会社出資金評価損	640		-		62	
そ の 他	149		6		2,203	
税引前中間純利益又は 税引前当期純損失( )	753	5.0	451	3.1	281	1.0
法人税、住民税及び事業税	210	1.4	194	1.3	127	0.5
過 年 度 法 人 税 等	-	-	560	3.9	560	2.0
法 人 税 等 調 整 額	20	0.1	25	0.2	810	2.9
中 間 純 利 益 又は中間(当期)純損失( )	563	3.7	277	1.9	158	0.6
前 期 繰 越 利 益	36		320		320	
中 間 配 当 額	-		-		216	
中 間 未 処 分 利 益 又は当期末処理損失( )	599		42		54	

## [ 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 (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
5. 消費税等の処理方法
6. 中間会計期間に係る税額計算方法

## [ 注記事項 ]

(中間貸借対照表関係)

(単位：百万円)

	2003年9月中間期 (2003.9.30)	2002年9月中間期 (2002.9.30)	2003年3月期 (2003.3.31)
担保提供資産及び対応債務			
担保提供資産	2,718	2,798	2,756
対応する債務	1,561	2,187	1,658
保証債務	731	491	549
輸出手形割引高	170	344	208

(中間損益計算書関係)

(単位：百万円)

	2003年9月中間期 (2003.4.1~2003.9.30)	2002年9月中間期 (2002.4.1~2002.9.30)	2003年3月期 (2002.4.1~2003.3.31)
減価償却実施額			
有形固定資産	387	390	840
無形固定資産	79	68	138
過年度法人税等	-	海外子会社との取引価格に関連して、1997年3月期から1999年3月期までの法人税の更正による追加税の総額を計上しています。	同左

(リース取引関係)

項 目	2003年9月中間期 (2003.4.1~2003.9.30)				2002年9月中間期 (2002.4.1~2002.9.30)				2003年3月期 (2002.4.1~2003.3.31)			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期 末残高 相当額	中間期 末残高 相当額	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期 末残高 相当額	中間期 末残高 相当額	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	期末残高 相当額
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引												
リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末(期末)残高相当額												
	機械及び装置	134	128	5	機械及び装置	134	106	27	機械及び装置	134	117	16
	工具器具備品	16	7	8	工具器具備品	1	1		合計	134	117	16
	合計	150	136	14	その他	6	5	0				
					合計	141	113	28				
未経過リース料	1年以内	9百万円			1年以内	24百万円			1年以内	18百万円		
	1年超	5百万円			1年超	6百万円			1年超	-百万円		
中間期末(期末)残高相当額	合計	15百万円			合計	31百万円			合計	18百万円		
支払リース料		14百万円				13百万円				26百万円		
減価償却費相当額		12百万円				12百万円				23百万円		
支払利息相当額		0百万円				0百万円				1百万円		
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います。				同左				同左			
利息相当額の算定方法	リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。				同左				同左			

(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	2003年9月中間期(2003.9.30)			2002年9月中間期(2002.9.30)			2003年3月期(2003.3.31)		
	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	2,323	7,372	5,049	2,778	5,553	2,775	2,778	6,047	3,269