

RECEIVED

2005 JAN -6 A 9:02

OFFICE OF INTERNATIONAL  
CORPORATE FINANCE



(213) 683-6196  
carolyndomen@paulhastings.com

January 4, 2005

32724.00020

EXEMPTION FILE NUMBER: 82-34717

Office of International Corporate Finance  
Securities and Exchange Commission  
450 Fifth Street, N.W.  
Washington, DC 20549

PROCESSED

JAN 11 2005

THOMSON  
SEARCH

SUPPL

Re: Yamaha Corporation – Information Furnished Pursuant to Rule 12g3-2(b) under the U.S. Securities Exchange Act of 1934, as amended

Ladies and Gentlemen:

On behalf of Yamaha Corporation, a corporation incorporated under the laws of Japan (the “Company”), we hereby furnish this letter, with exhibits hereto, to the U.S. Securities and Exchange Commission (the “Commission”), in order to maintain the exemption from Section 12(g) of the Securities Exchange Act, as amended (the “Exchange Act”), afforded to foreign public issuers by Rule 12g3-2(b) thereunder.

Set forth on Schedule 1 attached hereto is a list furnished pursuant to Rule 12g3-2(b)(1)(iii) under the Exchange Act of the information that, during the period of December, 2004, the Company:

- (i) has made or is required to make public pursuant to the laws of Japan;
- (ii) has filed or is required to file with the Tokyo Stock Exchange and which was made public by the Tokyo Stock Exchange; or
- (iii) has distributed or is required to distribute to its security holders.

Pursuant to Rule 12g3-2(b)(iii) under the Exchange Act, we are enclosing one copy of each of the documents (together with English translations thereof) listed on Schedule 1.

This information is being furnished on behalf of the Company under paragraph (b)(iii) of Rule 12g3-2(b), with the understanding that such information and documents will not be deemed to be “filed” with the Commission or otherwise subject to the liabilities of Section 18 of the Exchange Act, and that neither this letter nor the furnishing of such documents and information shall constitute an admission for any purpose that the Company is subject to the Exchange Act.

Office of International Corporate Finance  
Securities and Exchange Commission  
January 4, 2005  
Page 2

Please acknowledge your receipt of this letter and the enclosures transmitted herewith by stamping the enclosed receipt copy of this letter and returning the same to our awaiting messenger.

Very truly yours,



Carolyn M. Domen  
for PAUL, HASTINGS, JANOFSKY & WALKER LLP

Enclosures

cc: Mr. Toshihisa Takagi,  
Yamaha Corporation

RECEIVED  
2005 JAN 14 9 02  
7005 144  
JAN 14 2005  
CORPORATE FINANCE  
INTERNATIONAL  
FILED  
JAN 14 2005  
RECEIVED  
2005 JAN 14 9 02  
7005 144  
CORPORATE FINANCE  
INTERNATIONAL  
FILED  
JAN 14 2005

JAPANESE LANGUAGE DOCUMENTS PUBLISHED, FILED  
OR DISTRIBUTED IN DECEMBER, 2004

1. Special Report submitted to Kanto Local Finance Bureau (Exhibit 1)  
(English translation attached)
2. Announcement of Return of Substitutional Portion of Employee Welfare Pension Fund (Exhibit 2) (English translation attached)
3. Semi-Annual Report of 181<sup>st</sup> Fiscal year for the half year ended September 30, 2004 dated December 20, 2004 (Exhibit 3) (Brief explanation of Semi-annual Report in English attached)
4. Announcement that YAMAHA reaches basic agreement to acquire all common stock of Germany-based Steinberg Media Technologies GmbH from Pinnacle Systems (Exhibit 4) (English translation attached)

【表紙】

【提出書類】 臨時報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成16年12月6日

【会社名】 ヤマハ株式会社

【英訳名】 YAMAHA CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 伊 藤 修 二

【本店の所在の場所】 静岡県浜松市中沢町10番1号

【電話番号】 053(460)2141

【事務連絡者氏名】 経理・財務部長 梅 田 史 生

【最寄りの連絡場所】 東京都港区高輪二丁目17番11号 当社 営業経理センター

【電話番号】 03(5488)6611

【事務連絡者氏名】 営業経理センター長 須 藤 和 成

【縦覧に供する場所】 ヤマハ株式会社 営業経理センター  
(東京都港区高輪二丁目17番11号)  
ヤマハ株式会社 営業事業所管理センター大阪事務所  
(大阪市中央区南船場三丁目12番9号)  
株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 1 【提出理由】

財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象が発生しましたので、証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号及び第19号の規定に基づき提出するものです。

## 2 【報告内容】

### (1) 当該事象の発生年月日

平成16年12月1日（厚生労働省の認可日）

### (2) 当該事象の内容

当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けました。

### (3) 当該事象の損益及び連結損益に与える影響額

平成17年3月期の連結損益に与える影響額は19,790百万円（特別利益）、提出会社の損益に与える影響額は16,747百万円（特別利益）の見込みであります。

Cover

Document submitted: Special Report

Submitted to: Kanto Local Finance Bureau

Date submitted: December 6, 2004

Company Name: YAMAHA CORPORATION

Representative: Shuji Ito, President and Representative Director

Head Office: 10-1, Nakazawa-cho, Hamamatsu, Shizuoka

Telephone number: 053-460-2141

Contact executive: Fumio Umeda, General Manager of Accounting & Finance Department

Closest Contact Address: YAMAHA CORPORATION  
Business Administration Center  
2-17-11 Takanawa, Minato-ku, Tokyo

Telephone number: 03-5488-6611

Contact executive: Kazushige Suto, General Manager of the Business Administration Center

Other locations where the documents is available for public inspection: YAMAHA COPORATION  
Business Administration Center  
2-17-11 Takanawa, Minato-ku, Tokyo

YAMAHA COPORATION  
Business Administration Center Osaka Office  
3-12-9 Minamisenba, Chuo-ku, Osaka

Tokyo Stock Exchange Co., Ltd.  
2 -1 Nihonbashi Kabutocho, Chuo-ku, Tokyo

## 1. Reason of Submission

Due to occurrence of an event extraordinarily influential to financial position as well as business results, YAMAHA is making this submission based on Article 24-5-4 of the Securities Exchange Law as well as Cabinet Order 19-2-12 and 19 on the disclosure of corporate operations.

## 2. Content of Report

### (1) Specified date of the event concerned occurred

December 1, 2004 (The date of approval by the Ministry of Health, Labour and Welfare)

### (2) Content of the event concerned

Following the promulgation of the Defined-Benefit Corporate Pension Law, YAMAMA CORPORATION and some of its domestic consolidated subsidiaries received permission from the Minister of Health, Labour and Welfare on December 1, 2004 to obtain reimbursement for payment of prior-year obligations associated with the substitutional portion of the employee welfare pension fund.

### (3) Estimated income on consolidated and nonconsolidated basis created by the event concerned

Regarding the effect of the return the substitutional portion of the employee welfare pension fund on performance in the fiscal year ending March 31, 2005, the estimated reimbursement value is ¥19,790 million in consolidated extraordinary income and ¥16,747 million in nonconsolidated extraordinary income.

平成16年12月6日

各 位

会 社 名 : ヤマハ株式会社  
代 表 者 : 代表取締役社長 伊藤修二  
コード番号 : 7951 東証第1部  
問合せ先 : 広 報 部  
Tel 03-5488-6601

**厚生年金基金の代行部分の返上に伴う過去分返上について**

当社および一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けましたのでお知らせ致します。

平成17年3月期の連結損益に与える影響額は特別利益19,790百万円、当社の損益に与える影響額は特別利益16,747百万円の見込です。平成16年11月2日付け中間決算発表において通期業績の予想に含めて公表しておりますので、業績予想の修正はありません。

以 上



December 6, 2004

Company Name: YAMAHA CORPORATION  
President and  
Representative Director: Shuji Ito  
Code Number: 7951(First Section of Tokyo Stock Exchange)

### **Return of Substitutional Portion of Employee Welfare Pension Fund**

Following the promulgation of the Defined-Benefit Corporate Pension Law, YAMAHA and some of its domestic consolidated subsidiaries received permission from the Minister of Health, Labour and Welfare on December 1, 2004, to obtain reimbursement for payment of prior-year obligations associated with the substitutional portion of the employee welfare pension fund. Regarding the effect of the return the substitutional portion of the employee welfare pension fund on performance in the fiscal year ending March 31, 2005, the estimated reimbursement value was ¥19,790 million in consolidated extraordinary income and ¥16,747 million in nonconsolidated extraordinary income. In the interim performance report released on November 2, 2004, these factors were announced and included in bases of performance forecasts for the fiscal year. Accordingly, performance forecasts for the fiscal year have not been adjusted.

Please direct inquiries to:  
YAMAHA CORPORATION  
Corporate Communications Group,  
Public Relations Division  
Attention: Yoshikazu Tobe, General Manager  
Takanawa 2-17-11, Minato-ku  
Tokyo 108-8568, Japan  
Tel: (03) 5488-6601, Fax: (03) 5488-5060

Brief Explanation of Semi-Annual Report :

Semi-Annual Report of 181th fiscal year for the half-year ended September 30, 2004  
dated December 20, 2004.

This information is Semi-Annual Report, so-called *Hanki Hokokusho*, which should be submitted to the Prime Minister pursuant to Article 24-5 of the Stock Exchange Act for the purpose that it enables investors to make proper and accurate judgment on the financial conditions and business performances.

The Semi-Annual Report includes accounting status of the company and other significant subjects of business. The Semi-Annual Report also includes ( I ) summary of business, affiliates and employees ( II ) summary of operating results ( III ) plant and equipment status, ( IV ) information of shares, shareholders and capital ( V ) information of accounting and audit report.

The Semi-Annual Reports states the following information :

As of September 30, 2004, the Company has 86 consolidated subsidiaries and 2 affiliates. For the half-year ended September 30, 2004, total sales of the consolidated amounted to 268,584 million yen (266,290 million yen for the half-year ended September 30, 2003). and the sales of the Company amounted to 187,605 million yen.

In this period, total ordinary profit of the consolidated amounted to 28,288 million yen (29,756 million yen for the half-year ended September 30, 2003) and the ordinary profit of the Company amounted to 22,574 million yen. Further, total net profit of the consolidated amounted to (6,115) million yen (26,258 million yen for the half-year ended September 30, 2003) and net profit of the Company amounted to (13,617) million yen in the same period. As of September 30, 2004, the number of regular employees of the consolidated is totally 18,822 (decreasing total 238 employees for the half-year ended September 30, 2003) and with regard to the Company, such number is 5,921 (decreasing 153 employees for one year). The total shareholders' equity was 253,635 million yen as of September 30, 2004.

- end -

RECEIVED  
2005 JUN -6 A 9:52  
OFFICE OF INTL. TRADE  
CORPORATION, INC.

# 半 期 報 告 書

(第181期中) 自 平成16年4月1日  
至 平成16年9月30日

静岡県浜松市中沢町10番1号

**ヤマハ株式会社**

(391001)

第181期中 (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)

---

# 半 期 報 告 書

---

- 1 本書は半期報告書を証券取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用して、平成16年12月20日に提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した半期報告書に添付された中間監査報告書を末尾に綴じ込んでおります。

**ヤマハ株式会社**

# 目 次

頁

## 第181期中 半期報告書

|                     |    |
|---------------------|----|
| 【表紙】                | 1  |
| 第一部 【企業情報】          | 2  |
| 第1 【企業の概況】          | 2  |
| 1 【主要な経営指標等の推移】     | 2  |
| 2 【事業の内容】           | 4  |
| 3 【関係会社の状況】         | 4  |
| 4 【従業員の状況】          | 4  |
| 第2 【事業の状況】          | 5  |
| 1 【業績等の概要】          | 5  |
| 2 【生産、受注及び販売の状況】    | 7  |
| 3 【対処すべき課題】         | 8  |
| 4 【経営上の重要な契約等】      | 8  |
| 5 【研究開発活動】          | 8  |
| 第3 【設備の状況】          | 10 |
| 1 【主要な設備の状況】        | 10 |
| 2 【設備の新設、除却等の計画】    | 10 |
| 第4 【提出会社の状況】        | 11 |
| 1 【株式等の状況】          | 11 |
| 2 【株価の推移】           | 15 |
| 3 【役員の状況】           | 15 |
| 第5 【経理の状況】          | 16 |
| 1 【中間連結財務諸表等】       | 17 |
| 2 【中間財務諸表等】         | 46 |
| 第6 【提出会社の参考情報】      | 59 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 60 |

## 中間監査報告書

|           |    |
|-----------|----|
| 前中間連結会計期間 | 61 |
| 当中間連結会計期間 | 63 |
| 前中間会計期間   | 65 |
| 当中間会計期間   | 67 |

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成16年12月20日

**【中間会計期間】** 第181期中(自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)

**【会社名】** ヤマハ株式会社

**【英訳名】** YAMAHA CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 伊藤 修 二

**【本店の所在の場所】** 静岡県浜松市中沢町10番1号

**【電話番号】** 053(460)2141

**【事務連絡者氏名】** 経理・財務部長 梅田 史 生

**【最寄りの連絡場所】** 東京都港区高輪二丁目17番11号  
当社 営業経理センター

**【電話番号】** 03(5488)6611

**【事務連絡者氏名】** 営業経理センター長 須藤 和 成

**【縦覧に供する場所】** ヤマハ株式会社営業経理センター  
(東京都港区高輪二丁目17番11号)  
ヤマハ株式会社営業事業所管理センター大阪事務所  
(大阪市中央区南船場三丁目12番9号)  
株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次                                   | 第179期中                              | 第180期中                              | 第181期中                              | 第179期                               | 第180期                               |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成14年<br>9月30日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>3月31日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>3月31日 |
| 売上高 (百万円)                            | 253,763                             | 266,290                             | 268,584                             | 524,763                             | 539,506                             |
| 経常利益 (百万円)                           | 14,238                              | 29,756                              | 28,288                              | 33,839                              | 51,036                              |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間純損失(△) (百万円)        | 10,075                              | 26,258                              | △6,115                              | 17,947                              | 43,541                              |
| 純資産額 (百万円)                           | 206,019                             | 242,558                             | 253,635                             | 214,471                             | 259,731                             |
| 総資産額 (百万円)                           | 523,866                             | 536,376                             | 524,656                             | 512,716                             | 508,731                             |
| 1株当たり純資産額 (円)                        | 999.26                              | 1,176.57                            | 1,230.33                            | 1,040.06                            | 1,259.28                            |
| 1株当たり中間(当期)<br>純利益又は<br>中間純損失(△) (円) | 48.86                               | 127.38                              | △29.66                              | 86.65                               | 210.63                              |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円)    | 44.24                               | 117.52                              | —                                   | 77.32                               | 196.01                              |
| 自己資本比率 (%)                           | 39.3                                | 45.2                                | 48.3                                | 41.8                                | 51.1                                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)           | △300                                | 10,687                              | 7,823                               | 33,052                              | 58,349                              |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)           | △11,441                             | △8,846                              | △10,203                             | △21,645                             | △18,775                             |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)           | 11,402                              | △1,608                              | 12,638                              | △8,582                              | △50,141                             |
| 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高 (百万円)       | 39,825                              | 42,808                              | 42,019                              | 42,976                              | 31,245                              |
| 従業員数<br>(外、平均臨時<br>雇用者数) (名)         | 18,669<br>(5,596)                   | 19,060<br>(5,700)                   | 18,822<br>(5,851)                   | 18,547<br>(5,016)                   | 18,842<br>(5,061)                   |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 持分法適用会社1社において転換社債を発行しておりますが、第181期中間連結会計期間の潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、中間純損失が計上されている為、記載しておりません。

3 従業員数は就業人員数であります。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                   | 第179期中                              | 第180期中                              | 第181期中                              | 第179期                               | 第180期                               |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成14年<br>9月30日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成14年<br>4月1日<br>至 平成15年<br>3月31日 | 自 平成15年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>3月31日 |
| 売上高 (百万円)                            | 172,098                             | 179,907                             | 187,605                             | 334,078                             | 345,354                             |
| 経常利益 (百万円)                           | 10,998                              | 19,763                              | 22,574                              | 22,218                              | 28,118                              |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間純損失(△) (百万円)        | 7,669                               | 19,288                              | △13,617                             | 7,706                               | 25,579                              |
| 資本金 (百万円)                            | 28,533                              | 28,533                              | 28,534                              | 28,533                              | 28,534                              |
| 発行済株式総数 (株)                          | 206,523,263                         | 206,523,263                         | 206,524,626                         | 206,523,263                         | 206,524,626                         |
| 純資産額 (百万円)                           | 148,282                             | 169,342                             | 161,984                             | 146,394                             | 179,982                             |
| 総資産額 (百万円)                           | 291,774                             | 356,379                             | 324,895                             | 347,499                             | 337,029                             |
| 1株当たり純資産額 (円)                        | 718.43                              | 820.65                              | 785.03                              | 709.03                              | 871.65                              |
| 1株当たり中間(当期)<br>純利益又は<br>中間純損失(△) (円) | 37.15                               | 93.47                               | △65.99                              | 36.95                               | 123.38                              |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円)    | 35.89                               | 89.35                               | —                                   | 36.33                               | 118.36                              |
| 1株当たり中間<br>(年間)配当額 (円)               | 5                                   | 5                                   | 7.5                                 | 10                                  | 15                                  |
| 自己資本比率 (%)                           | 50.8                                | 47.5                                | 49.9                                | 42.1                                | 53.4                                |
| 従業員数 (名)                             | 6,239                               | 6,074                               | 5,921                               | 6,109                               | 5,920                               |

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2 第181期中間会計期間の潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、中間純損失が計上されており、また潜在株式が存在しない為、記載しておりません。  
3 従業員数は就業人員数であります。



## 2 【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループが営む事業の内容について、重要な変更事項はありません。

なお、レクリエーション事業における㈱キロロ開発公社は、平成16年7月1日付で当社が吸収合併し、解散いたしました。

## 3 【関係会社の状況】

当社の特定子会社であった㈱キロロ開発公社は、平成16年7月1日付で当社が吸収合併し、解散いたしました。

## 4 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

(平成16年9月30日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)        |
|----------------|----------------|
| 楽器             | 12,461 (4,411) |
| AV・IT          | 2,941 ( 561)   |
| リビング           | 967 ( 283)     |
| 電子機器・電子金属      | 984 ( 44)      |
| レクリエーション       | 646 ( 491)     |
| その他            | 823 ( 61)      |
| 合計             | 18,822 (5,851) |

(注) 1 従業員数は就業人員数であります。

2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の当中間連結会計期間の平均雇用人員であります。

### (2) 提出会社の状況

(平成16年9月30日現在)

|         |       |
|---------|-------|
| 従業員数(名) | 5,921 |
|---------|-------|

(注) 従業員数は就業人員数であります。

### (3) 労働組合の状況

特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、個人消費の緩やかな回復、好調な輸出・生産の拡大を背景とした民間設備投資の増加などにより、堅調に推移しました。また、海外の経済情勢に目を向けますと、米国やアジアで景気拡大が続いたほか、欧州でも景気回復が見られました。しかしながら、当中間連結会計期間後半には、原油価格高騰による世界経済への悪影響懸念や、中国の景気過熱の抑制措置への警戒などにより、不透明感が広がりました。

このような状況の中で当社は、中期経営計画「YSD50」の初年度に当たり、安定的高収益体質の構築をはじめとする経営課題に積極的に取り組んでまいりました。

販売状況につきましては、楽器事業が微増となったほか、AV・IT事業、電子機器・電子金属事業が売上げを伸ばしましたが、リビング事業、レクリエーション事業、その他の事業では売上げ減少となりました。

以上により、当中間連結会計期間の売上高は2,685億84百万円（前年同期比0.9%増加）となりました。このうち、国内売上高は1,637億78百万円（前年同期比1.2%増加）、海外売上高は1,048億5百万円（前年同期比0.3%増加）となりました。

損益につきましては、営業利益242億円（前年同期比8.4%減少）、経常利益282億88百万円（前年同期比4.9%減少）となりましたが、固定資産の減損に係る会計基準を早期適用したことから61億15百万円の間接純損失（前年同期は中間純利益262億58百万円）となりました。

事業の種類別セグメントの業績を示すと、次の通りです。

#### (楽器事業)

楽器は、北米市場で売上げ減少となりましたが、国内市場と中国市場が伸長したことから、全体としては売上げ増加となりました。

ピアノは、北米市場の不振、国内市場の総需要減少傾向により売上げ減少となりました。電子楽器は、国内市場で新型エレクトーン「ステージア」が好評を博したことから、売上げ増加となりました。また、管・弦・打楽器は前年並みとなりました。

教室収入は、音楽教室では幼児・児童生徒数に下げ止まり感がでてきたことに加え、大人の音楽教室が順調に拡大しました。英語教室は、前年並みとなりました。

着信メロディー配信サービスは、海外市場が伸長し売上げは微増となりました。

以上により、当事業の売上高は1,511億65百万円（前年同期比1.4%増加）、営業利益は98億95百万円（前年同期比2.1%増加）となりました。

#### (AV・IT事業)

オーディオは、欧米市場でAVレシーバーとホームシアターのシステム商品が好調に推移し、売上げ増加となりました。情報通信機器も、企業向けルーターが大幅に売上げを伸ばしました。

以上により、当事業の売上高は368億18百万円（前年同期比8.3%増加）、営業利益は24億36百万円（前年同期比70.5%増加）となりました。

#### (リビング事業)

主力商品のシステムキッチンとシステムバスが競争の激化から伸び悩み、新商品も苦戦したことから売上げ減少となりました。

以上により、当事業の売上高は212億14百万円（前年同期比8.5%減少）、営業損失は1億15百万円（前年同期は営業利益11億5百万円）となりました。

(電子機器・電子金属事業)

半導体は、携帯電話用音源LSIがアジア市場向けを中心に売上げ増加となりましたが、損益につきましては利益率の低下により減益となりました。電子金属事業は、IT機器、デジタル家電商品の好調に支えられ売上げを伸ばしました。

以上により、当事業の売上高は383億79百万円(前年同期比5.5%増加)、営業利益は131億92百万円(前年同期比6.8%減少)となりました。

(レクリエーション事業)

国内旅行市場の厳しい市況の中で、猛暑や台風による集客減少により、売上げ減少となりました。なお、経営効率を高めるため、本年7月1日に当社の子会社である㈱キロロ開発公社を吸収合併いたしました。

以上により、当事業の売上高は94億13百万円(前年同期比8.6%減少)、営業損失は11億54百万円(前年同期は営業損失4億64百万円)となりました。

(その他の事業)

ゴルフ事業は、国内は引き続き好調に推移したものの、輸出減少により前年並みとなりました。金型・部品事業は、携帯電話用マグネシウム部品が携帯電話の在庫調整による受注減により、売上げ減少となりました。また、自動車用内装部品事業は、売上げ減少となりました。

以上により、当事業の売上高は115億92百万円(前年同期比12.9%減少)、営業損失は54百万円(前年同期は営業利益4億93百万円)となりました。

所在地別セグメントの業績を示すと、次の通りです。

日本は、売上高1,715億30百万円(前年同期比1.4%増加)、営業利益は232億75百万円(前年同期比8.2%増加)、北米は、売上高392億12百万円(前年同期比3.2%減少)、営業利益は19億99百万円(前年同期比1.2%減少)、欧州は、売上高388億94百万円(前年同期比2.0%増加)、営業利益は22億32百万円(前年同期比2.6%減少)、アジア・オセアニア・その他の地域は、売上高189億47百万円(前年同期比2.4%増加)、営業利益は27億96百万円(前年同期比7.1%増加)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、111億12百万円増加(前中間連結会計期間は6億3百万円減少)し、当中間連結会計期間末残高は420億19百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

税金等調整前中間純損失が42億81百万円(前中間連結会計期間は中間純利益287億19百万円)となりましたが、減損損失325億49百万円が含まれており、営業活動の結果得られた資金は78億23百万円(前中間連結会計期間に得られた資金は106億87百万円)となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

設備投資の実施等により、投資活動の結果使用した資金は102億3百万円(前中間連結会計期間に使用した資金は88億46百万円)となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主に短期借入金の借入により、財務活動によって得られた資金は126億38百万円(前中間連結会計期間に使用した資金は16億8百万円)となりました。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次の通りであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 生産高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|
| 楽器             | 110,565  | 111.1    |
| AV・IT          | 37,608   | 122.2    |
| リビング           | 19,516   | 91.1     |
| 電子機器・電子金属      | 41,424   | 105.5    |
| その他            | 10,345   | 85.9     |
| 合計             | 219,459  | 108.1    |

- (注) 1 金額は平均販売価格によっており、セグメント間の内部振替後の数値によっております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

当社グループは、製品の性質上、原則として見込生産を行っております。

### (3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次の通りであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 販売高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|
| 楽器             | 151,165  | 101.4    |
| AV・IT          | 36,818   | 108.3    |
| リビング           | 21,214   | 91.5     |
| 電子機器・電子金属      | 38,379   | 105.5    |
| レクリエーション       | 9,413    | 91.4     |
| その他            | 11,592   | 87.1     |
| 合計             | 268,584  | 100.9    |

- (注) 1 金額は外部顧客に対する売上高であります。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について、重要な変更はありません。

### 4 【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、新たに締結した経営上の重要な契約等はありません。

### 5 【研究開発活動】

当社グループでは、コアコンピタンスである「音」を中心に、グループの総合力を活かした独創的な新商品・新規事業創出に向けた研究開発活動を進めており、様々な場面での新たな音楽の楽しみ方を提案するため、音源、通信・ネットワーク、DSP、デバイス等の要素技術やその応用に関する研究開発に取り組んでおります。

当社グループの研究開発体制は、楽器事業、AV・IT事業、電子機器事業は当社、電子金属事業はヤマハメタニクス㈱、リビング事業はヤマハリビングテック㈱、その他の事業は当社及びヤマハファイナテック㈱の技術開発部門が主となって構成しております。

当中間連結会計期間における主な成果を事業の種類別セグメントで示すと次の通りであります。

尚、当中間連結会計期間の研究開発費の総額は112億83百万円であります。

#### 1 楽器事業

楽器関連では、世界初のインターネットダイレクトコネクション機能により電子ピアノの新しい楽しみ方を提案するクラビノーバ「CVP」シリーズをはじめ、ハンマー位置情報を連続検出する新開発のグレースケールシャッターにより記録再生機能をさらに高精度化させた「サイレントアンサンブルピアノ™・プロフェッショナルモデルXP特注」、3次元CAD技術を用いて曲面加工を最適化しボディ共振による弾き込み加速効果を加えたバイオリン「Artida YVN100/200」などを開発し商品化しました。

コンテンツ配信関連では、ヤマハならではのピアノ資産を活かし実際のピアノ演奏音を高音質の着うた®フォーマットで提供する「ピアノハーツ（着ピアノ）」の配信サービスなどを展開しております。

また、音楽・メディア制作ソフトウェアとハードウェアの有機的融合を実現するシステムを開発するため、独スタインバーク社との共同開発プロジェクト、STUDIO CONNECTIONSを推進しております。

研究開発費は55億97百万円であります。

#### 2 AV・IT事業

AV機器関連では、新開発のA-YSTⅡやリニアポートを搭載しクリアでスピード感のある重低音を実現したサブウーファー「YST-SW515」をはじめ、業界最薄55mmで5.1ch最大出力500Wを実現したAVアンプ「RX-SL80」、新開発の高音質ディスクリット5chデジタルアンプを搭載したDVDホームシアターシステム「DVX-S150」などを開発し商品化しました。また、米国の高級スピーカーメーカー、クリプシュ・オーディオ・テクノロジーズ社との業務提携により、スピーカー及びホームシアタービジネスなどAV・IT事業の拡大を目指し共同商品開発を進めております。

情報通信機器関連では、企業ネットワーク（IP-VPN、広域イーサネット）の専用線から光回線への移行に対応したイーサアクセスVPNルーター「RTX1500」などを開発し商品化しました。

研究開発費は24億78百万円であります。

#### 3 リビング事業

システムバス関連では、シンプルなデザインとコストパフォーマンスに優れた普及価格帯モデル「AX」シリーズを新たに開発し商品化しました。

システムキッチン関連では、人造大理石のマーブルシンクをはじめT90カウンター、C（サイクロン）フードⅡ、サラットカーゴ、キッチンサウンドシステムなどの各種新機能を盛り込んだ中高級価格帯NEW「ドルチェ」を開発し発表しました。

研究開発費は6億43百万円であります。

#### 4 電子機器・電子金属事業

電子機器関連では、スピーカー直接接続による新方式ピュアパルスダイレクトスピーカードライブ回路を搭載しLCフィルターレスによる省スペース化と音質低下の排除を達成した、クラス最高水準の高音質特性を実現する新デジタルアンプIC「YDA138」を開発し商品化しました。

電子金属関連では、銅合金と銅系コネクタ材の開発を進めております。

研究開発費は20億56百万円であります。

#### 5 その他の事業

ゴルフ用品では、好評の「inpres」シリーズのラインナップを拡充し、反発係数0.88を超える超高反発ヘッドを実現したドライバーをはじめとするベテラン向け「inpres GRX」などを開発し商品化しました。

FA機器関連では、高密度・両面基板の効率的で正確な検査を可能にするステップ・アンド・リピート方式を採用した導通絶縁検査装置「M402」などを開発し商品化しました。

研究開発費は5億7百万円であります。

当社グループの当中間連結会計期間末における日本の特許及び実用新案の合計所有数は4,206件であります。

(注) 「着うた」は、(株)ソニー・ミュージックエンタテインメントの登録商標です。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2 【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。

また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 700,000,000     |
| 計    | 700,000,000     |

(注) 定款での定めは、次の通りであります。  
 当会社が発行する株式の総数は、7億株とする。  
 但し、株式の消却が行われた場合は、これに相当する株式数を減ずる。

##### ② 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成16年9月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成16年12月20日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 206,524,626                         | 206,524,626                      | 東京証券取引所(市場第一部)         | —  |
| 計    | 206,524,626                         | 206,524,626                      | —                      | —  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成16年9月30日 | —                     | 206,524,626          | —               | 28,534         | —                     | 40,054               |



## (4) 【大株主の状況】

(平成16年9月30日現在)

| 氏名又は名称                                              | 住所                                                                      | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| 日本マスタートラスト<br>信託銀行株式会社(信託口)                         | 東京都港区浜松町二丁目11番3号                                                        | 19,849        | 9.61                       |
| 日本トラスティ・サービス<br>信託銀行株式会社(信託口)                       | 東京都中央区晴海一丁目8番11号                                                        | 13,450        | 6.51                       |
| 三井住友海上火災保険株式会社                                      | 東京都中央区新川二丁目27番2号                                                        | 8,918         | 4.32                       |
| みずほ信託退職給付信託<br>みずほ銀行口再信託受託者<br>資産管理サービス信託           | 東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエアオフィ<br>スタワーZ棟                        | 8,779         | 4.25                       |
| 株式会社静岡銀行                                            | 静岡県静岡市呉服町一丁目10番地                                                        | 8,349         | 4.04                       |
| 住友生命保険相互会社<br>(常任代理人 日本トラスティ<br>・サービス信託銀行株式会社)      | 大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番11号)                               | 7,300         | 3.53                       |
| 日本生命保険相互会社                                          | 東京都千代田区丸の内一丁目6番6号<br>日本生命証券管理部内                                         | 6,838         | 3.31                       |
| 株式会社みずほコーポレート<br>銀行<br>(常任代理人 資産管理サービ<br>ス信託銀行株式会社) | 東京都千代田区丸の内一丁目3番3号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエアオフィ<br>スタワーZ棟) | 5,775         | 2.80                       |
| 株式会社三井住友銀行                                          | 東京都千代田区有楽町一丁目1番2号                                                       | 5,202         | 2.52                       |
| 日本土地建物株式会社                                          | 東京都千代田区霞が関一丁目4番1号                                                       | 3,382         | 1.64                       |
| 計                                                   | —                                                                       | 87,847        | 42.54                      |

(注) 1 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次の通りであります。

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| 日本マスタートラスト<br>信託銀行株式会社(信託口)               | 19,849千株 |
| 日本トラスティ・サービス<br>信託銀行株式会社(信託口)             | 13,450千株 |
| みずほ信託退職給付信託<br>みずほ銀行口再信託受託者<br>資産管理サービス信託 | 8,779千株  |

- 2 株式会社みずほコーポレート銀行は、上記以外に当社株式850千株をみずほ信託銀行株式会社へ信託財産として委託しております。信託契約書上、議決権の行使は株式会社みずほコーポレート銀行が指図権を留保しております。
- 3 みずほ信託退職給付信託みずほ銀行口再信託受託者資産管理サービス信託の所有株式数8,779千株のうち、8,288千株について、委託者である株式会社みずほ銀行が議決権の指図権を留保しております。

- 4 バークレイズ・グローバル・インベスターズ信託銀行株式会社から、平成16年4月13日付で提出された大量保有報告書により同社及び共同保有者(計9名)が次の通り株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として当中間会計期間末時点における所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 大量保有者<br>(共同保有)                            | 住所                                                          | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ信託銀行<br>株式会社       | 〒150-8402<br>東京都渋谷区広尾1丁目1番39号                               | 2,187         | 1.06                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ株式会社               | 〒150-8402<br>東京都渋谷区広尾1丁目1番39号                               | 1,994         | 0.97                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ投信株式会社             | 〒150-8402<br>東京都渋谷区広尾1丁目1番39号                               | 943           | 0.46                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ、エヌ・エイ             | 〒94105<br>アメリカ合衆国 カリフォルニア州<br>サンフランシスコ市<br>フリーモント・ストリート45   | 3,161         | 1.53                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>ファンド・アドバイザーズ              | 〒94105<br>アメリカ合衆国 カリフォルニア州<br>サンフランシスコ市<br>フリーモント・ストリート45   | 652           | 0.32                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ・オーストラ<br>リア・リミテッド | 〒2000<br>オーストラリア ニュー・サウス・<br>ウェールズ州 シドニー<br>ハーリントン・ストリート111 | 134           | 0.07                       |
| バークレイズ・グローバル・<br>インベスターズ・リミテッド             | 〒EC3N 4HH<br>英国 ロンドン市<br>ロイヤル・ミント・コート1                      | 1,036         | 0.50                       |
| バークレイズ・ライフ・<br>アシュアランス・カンパニー・<br>リミテッド     | 〒EC3P 3AH<br>英国 ロンドン市<br>ロンバード・ストリート54                      | 19            | 0.01                       |
| バークレイズ・キャピタル・<br>セキュリティーズ・リミテッド            | 〒EC3P 3AH<br>英国 ロンドン市<br>ロンバード・ストリート54                      | 1,064         | 0.52                       |
| 計                                          | —                                                           | 11,192        | 5.42                       |

- 5 野村証券株式会社から、平成16年9月15日付で提出された大量保有報告書により同社及び共同保有者(計5名)が次の通り株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として当中間会計期間末時点における所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 大量保有者<br>(共同保有)                                | 住所                                                                | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| 野村証券株式会社                                       | 東京都中央区日本橋一丁目9番1号                                                  | 251           | 0.12                       |
| NOMURA<br>SECURITIES<br>INTERNATIONAL,<br>Inc. | 2 World Financial Center, Building B<br>New York, N.Y. 10281-1198 | 10            | 0.00                       |
| NOMURA HOLDING<br>AMERICA Inc.                 | 2 World Financial Center, Building B<br>New York, N.Y. 10281-1198 | 20            | 0.01                       |
| 野村アセットマネジメント<br>株式会社                           | 東京都中央区日本橋一丁目12番1号                                                 | 14,699        | 7.12                       |
| 野村信託銀行株式会社                                     | 東京都千代田区大手町二丁目2番2号                                                 | 40            | 0.02                       |
| 計                                              | —                                                                 | 15,021        | 7.27                       |

- 6 モルガン・スタンレー・ジャパン・リミテッドから、平成16年10月15日付で提出された大量保有報告書により同社及び共同保有者(計11名)が次の通り株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として当中間会計期間末時点における所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 大量保有者<br>(共同保有)                                                  | 住所                                                                                                                    | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| モルガン・スタンレー・<br>ジャパン・リミテッド                                        | ケイマン諸島、グランドケイマン、<br>ジョージタウン、サウスチャーチ・<br>ストリート、<br>ユグランドハウス私書箱309号                                                     | 1,567         | 0.76                       |
| モルガン・スタンレー・<br>アンド・カンパニー・<br>インコーポレーテッド                          | 1585 Broadway, New York, NY 10036                                                                                     | 141           | 0.07                       |
| モルガン・スタンレー・<br>アンド・カンパニー・<br>インターナショナル・<br>リミテッド                 | 25 Cabot Square Canary Wharf<br>London E14 4QA U.K.                                                                   | 4,807         | 2.33                       |
| エムエスディーダブリュ・<br>エクイティー・ファイナンス・<br>サービスズI(ケイマン)・<br>リミテッド         | c/o M&C Corporate Services Limited<br>P.O. Box 309GT Uglan House,<br>South Church Street George Town,<br>Grand Cayman | 540           | 0.26                       |
| モルガン・スタンレー・<br>キャピタル(ルクセンブルグ)<br>エス・エー                           | 38-40 rue Sainte Zithe L-2763<br>Luxembourg                                                                           | 296           | 0.14                       |
| エムエスディーダブリュ・<br>エクイティー・<br>ファイナンス・<br>サービスズ(ルクス)エス・<br>アー・エール・エル | 38-40 rue Sainte Zithe L-2763<br>Luxembourg                                                                           | 1,696         | 0.82                       |
| モルガン・スタンレー・<br>インベストメント・<br>マネジメント・リミテッド                         | 25 Cabot Square Canary Wharf<br>London E14 4QA U.K.                                                                   | 3,194         | 1.55                       |
| モルガン・スタンレー・<br>アセット・マネジメント<br>投信株式会社                             | 〒150-6009<br>東京都渋谷区恵比寿四丁目20番3号<br>恵比寿ガーデンプレイスタワー                                                                      | 1,449         | 0.70                       |
| モルガン・スタンレー・<br>インベストメント・<br>マネジメント・インク                           | 1221 Avenue of the Americas,<br>New York, NY 10020, USA                                                               | 1,380         | 0.67                       |
| モルガン・スタンレー・<br>インベストメント・<br>アドバイザーズ・インク                          | 1221 Avenue of the Americas,<br>New York, NY 10020, USA                                                               | 227           | 0.11                       |
| ヴァン・カンペン・アセット・<br>マネジメント                                         | 1221 Avenue of the Americas,<br>New York, NY 10020, USA                                                               | 3             | 0.00                       |
| 計                                                                | —                                                                                                                     | 15,305        | 7.41                       |

(5) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

(平成16年9月30日現在)

| 区分             | 株式数(株)                   | 議決権の数(個)  | 内容 |
|----------------|--------------------------|-----------|----|
| 無議決権株式         | —                        | —         | —  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —                        | —         | —  |
| 議決権制限株式(その他)   | —                        | —         | —  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 183,400 | —         | —  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>206,056,400      | 2,060,564 | —  |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>284,826          | —         | —  |
| 発行済株式総数        | 206,524,626              | —         | —  |
| 総株主の議決権        | —                        | 2,060,564 | —  |

(注) 「完全議決権株式(その他)」には証券保管振替機構名義の株式1,200株(議決権12個)が含まれております。

② 【自己株式等】

(平成16年9月30日現在)

| 所有者の氏名<br>又は名称      | 所有者の住所             | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>ヤマハ株式会社 | 静岡県浜松市中沢町<br>10番1号 | 183,400              | —                    | 183,400             | 0.09                           |
| 計                   | —                  | 183,400              | —                    | 183,400             | 0.09                           |

2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成16年4月 | 5月    | 6月    | 7月    | 8月    | 9月    |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 2,200   | 2,020 | 1,843 | 1,819 | 1,681 | 1,746 |
| 最低(円) | 1,895   | 1,605 | 1,650 | 1,600 | 1,496 | 1,600 |

(注) 上記の株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

3 【役員状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までにおいて、役員の変動はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

尚、前中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

尚、前中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)及び当中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)の中間連結財務諸表並びに前中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)及び当中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)の中間財務諸表について、新日本監査法人により中間監査を受けております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

① 【中間連結貸借対照表】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |            |
|--------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|              |          | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動資産       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1            | ※2       | 44,248                     |            | 42,521                     |            | 32,053                                |            |
| 2            |          | 91,034                     |            | 88,057                     |            | 81,114                                |            |
| 3            | ※2       | 850                        |            | 1,250                      |            | 1,150                                 |            |
| 4            |          | 86,493                     |            | 89,407                     |            | 72,146                                |            |
| 5            |          | 11,061                     |            | 17,361                     |            | 12,291                                |            |
| 6            | ※5       | 5,549                      |            | 6,075                      |            | 5,337                                 |            |
| 7            |          | △2,421                     |            | △2,226                     |            | △2,389                                |            |
|              |          | 236,815                    | 44.2       | 242,447                    | 46.2       | 201,704                               | 39.6       |
| II 固定資産      |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1) 有形固定資産   |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1            | ※1,<br>2 | 66,371                     |            | 44,571                     |            | 66,524                                |            |
| 2            |          | 21,015                     |            | 22,240                     |            | 20,591                                |            |
| 3            |          | 12,093                     |            | 13,424                     |            | 13,211                                |            |
| 4            |          | 76,776                     |            | 64,288                     |            | 75,362                                |            |
| 5            |          | 2,317                      | 178,574    | 1,639                      | 146,164    | 2,978                                 | 178,667    |
| (2) 無形固定資産   |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
|              |          |                            | 1,081      |                            | 1,068      |                                       | 944        |
| (3) 投資その他の資産 |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1            | ※2       | 91,173                     |            | 103,599                    |            | 101,017                               |            |
| 2            |          | 21,029                     |            | 22,427                     |            | 17,379                                |            |
| 3            |          | 8,991                      |            | 10,170                     |            | 10,102                                |            |
| 4            |          | △1,290                     | 119,904    | △1,220                     | 134,977    | △1,083                                | 127,415    |
|              |          | 299,560                    | 55.8       | 282,209                    | 53.8       | 307,026                               | 60.4       |
| 資産合計         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
|              |          | 536,376                    | 100.0      | 524,656                    | 100.0      | 508,731                               | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |            |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                     |          | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動負債              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 支払手形及び買掛金         |          | 42,524                     |            | 47,088                     |            | 39,947                                |            |
| 2 短期借入金             |          | 34,150                     |            | 35,302                     |            | 16,711                                |            |
| 3 一年以内償還の転換社債       |          | 24,317                     |            | —                          |            | —                                     |            |
| 4 一年以内返済の長期借入金      |          | 4,333                      |            | 26,612                     |            | 7,388                                 |            |
| 5 未払費用及び未払金         |          | 37,379                     |            | 39,575                     |            | 45,888                                |            |
| 6 未払法人税等            |          | —                          |            | 9,704                      |            | 2,492                                 |            |
| 7 諸引当金              |          | 3,026                      |            | 3,687                      |            | 3,065                                 |            |
| 8 その他               | ※5       | 11,352                     |            | 7,229                      |            | 8,101                                 |            |
| 流動負債合計              |          | 157,083                    | 29.3       | 169,200                    | 32.3       | 123,596                               | 24.3       |
| II 固定負債             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 長期借入金             |          | 28,134                     |            | 3,746                      |            | 24,772                                |            |
| 2 再評価に係る繰延税金負債      |          | 13,568                     |            | 14,353                     |            | 13,569                                |            |
| 3 退職給付引当金           |          | 52,456                     |            | 47,433                     |            | 50,012                                |            |
| 4 役員退職慰労引当金         |          | 877                        |            | 890                        |            | 939                                   |            |
| 5 長期預り金             |          | 36,137                     |            | 29,581                     |            | 30,799                                |            |
| 6 その他               |          | 1,812                      |            | 1,839                      |            | 1,798                                 |            |
| 固定負債合計              |          | 132,987                    | 24.8       | 97,845                     | 18.6       | 121,891                               | 23.9       |
| 負債合計                |          | 290,071                    | 54.1       | 267,046                    | 50.9       | 245,488                               | 48.2       |
| (少数株主持分)            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 少数株主持分              |          | 3,746                      | 0.7        | 3,974                      | 0.8        | 3,511                                 | 0.7        |
| (資本の部)              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 資本金               |          | 28,533                     | 5.3        | 28,534                     | 5.4        | 28,534                                | 5.6        |
| II 資本剰余金            |          | 40,052                     | 7.5        | 40,054                     | 7.6        | 40,054                                | 7.9        |
| III 利益剰余金           |          | 187,983                    | 35.0       | 188,658                    | 36.0       | 203,485                               | 40.0       |
| IV 土地再評価差額金         |          | 15,417                     | 2.9        | 22,088                     | 4.2        | 15,866                                | 3.1        |
| V その他有価証券評価差額金      |          | 5,473                      | 1.0        | 8,806                      | 1.7        | 10,979                                | 2.2        |
| VI 為替換算調整勘定         |          | △34,660                    | △6.5       | △34,244                    | △6.5       | △38,937                               | △7.7       |
| VII 自己株式            |          | △242                       | △0.0       | △262                       | △0.1       | △252                                  | △0.0       |
| 資本合計                |          | 242,558                    | 45.2       | 253,635                    | 48.3       | 259,731                               | 51.1       |
| 負債、少数株主持分及び<br>資本合計 |          | 536,376                    | 100.0      | 524,656                    | 100.0      | 508,731                               | 100.0      |

② 【中間連結損益計算書】

| 区分                              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |
|---------------------------------|----------|--------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|------------|
|                                 |          | 金額(百万円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                                | 百分比<br>(%) |
| I 売上高                           |          | 266,290                                    | 100.0      | 268,584                                    | 100.0      | 539,506                                                | 100.0      |
| II 売上原価                         |          | 164,416                                    | 61.7       | 165,747                                    | 61.7       | 338,057                                                | 62.7       |
| 売上総利益                           |          | 101,873                                    | 38.3       | 102,837                                    | 38.3       | 201,449                                                | 37.3       |
| 延払未実現利益                         |          | 95                                         |            | 130                                        |            | 244                                                    |            |
| 合計売上総利益                         |          | 101,969                                    | 38.3       | 102,968                                    | 38.3       | 201,693                                                | 37.4       |
| III 販売費及び一般管理費                  |          |                                            |            |                                            |            |                                                        |            |
| 1 販売手数料                         |          | 1,188                                      |            | 1,243                                      |            | 2,470                                                  |            |
| 2 運送費                           |          | 6,510                                      |            | 6,862                                      |            | 13,266                                                 |            |
| 3 広告費及び販売促進費                    |          | 10,222                                     |            | 11,727                                     |            | 22,424                                                 |            |
| 4 諸引当金繰入額                       | ※1       | 5,123                                      |            | 4,667                                      |            | 9,726                                                  |            |
| 5 人件費                           |          | 31,005                                     |            | 31,483                                     |            | 63,352                                                 |            |
| 6 地代家賃                          |          | 1,746                                      |            | 1,846                                      |            | 3,430                                                  |            |
| 7 減価償却費                         |          | 2,398                                      |            | 2,638                                      |            | 4,762                                                  |            |
| 8 その他                           |          | 17,355                                     | 28.4       | 18,298                                     | 29.3       | 37,201                                                 | 29.0       |
| 営業利益                            |          | 26,416                                     | 9.9        | 24,200                                     | 9.0        | 45,056                                                 | 8.4        |
| IV 営業外収益                        |          |                                            |            |                                            |            |                                                        |            |
| 1 受取利息                          |          | 150                                        |            | 158                                        |            | 281                                                    |            |
| 2 受取配当金                         |          | 212                                        |            | 333                                        |            | 257                                                    |            |
| 3 持分法による投資利益                    |          | 5,257                                      |            | 5,603                                      |            | 10,447                                                 |            |
| 4 その他                           |          | 936                                        | 2.5        | 863                                        | 2.6        | 1,853                                                  | 2.4        |
| V 営業外費用                         |          |                                            |            |                                            |            |                                                        |            |
| 1 支払利息                          |          | 783                                        |            | 445                                        |            | 1,535                                                  |            |
| 2 売上割引                          |          | 2,096                                      |            | 1,923                                      |            | 4,378                                                  |            |
| 3 その他                           |          | 338                                        | 1.2        | 503                                        | 1.1        | 948                                                    | 1.3        |
| 経常利益                            |          | 29,756                                     | 11.2       | 28,288                                     | 10.5       | 51,036                                                 | 9.5        |
| VI 特別利益                         |          |                                            |            |                                            |            |                                                        |            |
| 1 固定資産売却益                       | ※2       | 78                                         |            | 208                                        |            | 123                                                    |            |
| 2 諸引当金戻入額                       |          | 94                                         |            | 184                                        |            | 343                                                    |            |
| 3 投資有価証券売却益                     |          | 20                                         |            | 198                                        |            | 5                                                      |            |
| 4 子会社株式売却益                      |          | —                                          |            | —                                          |            | 14                                                     |            |
| 5 子会社清算益                        |          | —                                          | 0.1        | —                                          | 0.2        | 126                                                    | 0.1        |
| 特別損失                            |          |                                            |            |                                            |            |                                                        |            |
| 1 固定資産除却損                       | ※3       | 549                                        |            | 605                                        |            | 2,420                                                  |            |
| 2 減損損失                          | ※4       | —                                          |            | 32,549                                     |            | —                                                      |            |
| 3 投資有価証券評価損                     |          | 19                                         |            | 4                                          |            | 110                                                    |            |
| 4 関係会社株式評価損                     |          | 67                                         |            | 2                                          |            | 393                                                    |            |
| 5 構造改革費用                        | ※5       | 252                                        |            | —                                          |            | 6                                                      |            |
| 6 課徴金                           | ※6       | 341                                        |            | —                                          |            | 339                                                    |            |
| 7 社会保険料の総報酬制移行に伴う一時費用           |          | —                                          | 0.5        | —                                          | 12.3       | 922                                                    | 0.8        |
| 税金等調整前中間(当期)純利益又は税金等調整前中間純損失(△) |          | 28,719                                     | 10.8       | △4,281                                     | △1.6       | 47,456                                                 | 8.8        |
| 法人税、住民税及び事業税                    |          | 2,321                                      |            | 9,198                                      |            | 4,769                                                  |            |
| 法人税等調整額                         |          | △164                                       | 0.8        | △7,722                                     | 0.6        | △1,387                                                 | 0.6        |
| 少数株主利益                          |          | 303                                        | 0.1        | 358                                        | 0.1        | 532                                                    | 0.1        |
| 中間(当期)純利益又は中間純損失(△)             |          | 26,258                                     | 9.9        | △6,115                                     | △2.3       | 43,541                                                 | 8.1        |



③ 【中間連結剰余金計算書】

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |         | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |         | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |         |
|--------------------------|----------|--------------------------------------------|---------|--------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|---------|
|                          |          | 金額(百万円)                                    |         | 金額(百万円)                                    |         | 金額(百万円)                                               |         |
| (資本剰余金の部)                |          |                                            |         |                                            |         |                                                       |         |
| I 資本剰余金期首残高              |          |                                            | 40,052  |                                            | 40,054  |                                                       | 40,052  |
| II 資本剰余金増加高              |          |                                            |         |                                            |         |                                                       |         |
| 1 転換社債の転換                |          | —                                          | —       | —                                          | —       | 1                                                     | 1       |
| III 資本剰余金<br>中間期末(期末)残高  |          |                                            | 40,052  |                                            | 40,054  |                                                       | 40,054  |
| (利益剰余金の部)                |          |                                            |         |                                            |         |                                                       |         |
| I 利益剰余金期首残高              |          |                                            | 162,344 |                                            | 203,485 |                                                       | 162,344 |
| II 利益剰余金増加高              |          |                                            |         |                                            |         |                                                       |         |
| 1 中間(当期)純利益              |          | 26,258                                     |         | —                                          |         | 43,541                                                |         |
| 2 連結会社増減に伴う<br>増加高       |          | 545                                        |         | —                                          |         | 545                                                   |         |
| 3 持分変動に伴う増加高             |          | 109                                        |         | —                                          |         | —                                                     |         |
| 4 持分変動に伴う<br>土地再評価差額金取崩高 |          | —                                          |         | 162                                        |         | 569                                                   |         |
| 5 連結子会社の決算期<br>変更に伴う増加高  |          | 64                                         | 26,977  | —                                          | 162     | 64                                                    | 44,721  |
| III 利益剰余金減少高             |          |                                            |         |                                            |         |                                                       |         |
| 1 配当金                    |          | 1,031                                      |         | 2,063                                      |         | 2,063                                                 |         |
| 2 役員賞与金                  |          | 82                                         |         | 121                                        |         | 82                                                    |         |
| 3 中間純損失                  |          | —                                          |         | 6,115                                      |         | —                                                     |         |
| 4 連結会社増減に伴う<br>減少高       |          | 116                                        |         | 36                                         |         | 116                                                   |         |
| 5 持分変動に伴う減少高             |          | —                                          |         | 192                                        |         | 95                                                    |         |
| 6 土地再評価差額金取崩高            |          | 106                                        |         | 6,460                                      |         | 1,220                                                 |         |
| 7 持分変動に伴う<br>土地再評価差額金取崩高 |          | 0                                          | 1,337   | —                                          | 14,990  | —                                                     | 3,579   |
| IV 利益剰余金<br>中間期末(期末)残高   |          |                                            | 187,983 |                                            | 188,658 |                                                       | 203,485 |

## ④ 【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| 区分                                        | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|-------------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                                           |          | (自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | (自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | (自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)    |
|                                           |          | 金額(百万円)                       | 金額(百万円)                       | 金額(百万円)                          |
| I 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                    |          |                               |                               |                                  |
| 1 税金等調整前中間(当期)純<br>利益又は税金等調整前中間<br>純損失(△) |          | 28,719                        | △4,281                        | 47,456                           |
| 2 減価償却費                                   |          | 8,702                         | 9,505                         | 17,522                           |
| 3 減損損失                                    |          | —                             | 32,549                        | —                                |
| 4 連結調整勘定償却額                               |          | 63                            | 38                            | 173                              |
| 5 貸倒引当金の増減額                               |          | △197                          | △80                           | △407                             |
| 6 投資有価証券評価損                               |          | 19                            | 4                             | 110                              |
| 7 関係会社株式評価損                               |          | 67                            | 2                             | 393                              |
| 8 退職給付引当金の増減額                             |          | △1,579                        | △2,611                        | △3,983                           |
| 9 受取利息及び受取配当金                             |          | △363                          | △491                          | △539                             |
| 10 支払利息                                   |          | 783                           | 445                           | 1,535                            |
| 11 為替差損益                                  |          | 154                           | △81                           | 217                              |
| 12 持分法による投資損益                             |          | △5,257                        | △5,603                        | △10,447                          |
| 13 投資有価証券売却益                              |          | △20                           | △198                          | △5                               |
| 14 子会社株式売却益                               |          | —                             | —                             | △14                              |
| 15 子会社清算益                                 |          | —                             | —                             | △126                             |
| 16 固定資産売却益                                |          | △78                           | △208                          | △123                             |
| 17 固定資産除却損                                |          | 549                           | 605                           | 2,420                            |
| 18 構造改革費用                                 |          | 252                           | —                             | 6                                |
| 19 課徴金                                    |          | 341                           | —                             | 339                              |
| 20 売上債権の増減額                               |          | △10,284                       | △5,087                        | △698                             |
| 21 棚卸資産の増減額                               |          | △7,421                        | △14,886                       | 6,346                            |
| 22 仕入債務の増減額                               |          | 3,668                         | 6,262                         | 1,283                            |
| 23 その他                                    |          | △4,230                        | △6,251                        | 2,791                            |
| 小計                                        |          | 13,888                        | 9,631                         | 64,248                           |
| 24 利息及び配当金の受取額                            |          | 786                           | 969                           | 1,301                            |
| 25 利息の支払額                                 |          | △824                          | △426                          | △1,582                           |
| 26 課徴金の支払額                                |          | △341                          | —                             | △339                             |
| 27 法人税等の支払額                               |          | △2,821                        | △2,350                        | △5,278                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                      |          | 10,687                        | 7,823                         | 58,349                           |

| 区分                                     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|----------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                                        |          | (自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | (自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | (自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)    |
|                                        |          | 金額(百万円)                       | 金額(百万円)                       | 金額(百万円)                          |
| II 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                |          |                               |                               |                                  |
| 1 定期預金の増減額(純額)                         |          | 101                           | 343                           | 697                              |
| 2 有形固定資産<br>の取得による支出                   |          | △9,106                        | △12,769                       | △18,721                          |
| 3 有形固定資産<br>の売却による収入                   |          | 275                           | 1,886                         | 552                              |
| 4 投資有価証券<br>の取得による支出                   |          | △164                          | △111                          | △266                             |
| 5 投資有価証券<br>の売却・償還による収入                |          | 140                           | 272                           | 371                              |
| 6 出資金の払込による支出                          |          | △550                          | △21                           | △2,156                           |
| 7 貸付けによる支出                             |          | △20                           | △11                           | △77                              |
| 8 貸付金の回収による収入                          |          | 478                           | 208                           | 825                              |
| 9 その他                                  |          | 0                             | △1                            | 0                                |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                   |          | △8,846                        | △10,203                       | △18,775                          |
| III 財務活動による<br>キャッシュ・フロー               |          |                               |                               |                                  |
| 1 短期借入金の<br>増減額(純額)                    |          | 6,612                         | 18,032                        | △11,179                          |
| 2 長期借入れによる収入                           |          | 300                           | 1,323                         | 2,651                            |
| 3 長期借入金の返済<br>による支出                    |          | △6,390                        | △3,375                        | △8,778                           |
| 4 転換社債の償還による支出                         |          | —                             | —                             | △24,314                          |
| 5 会員預託金の預りによる<br>収入                    |          | —                             | 7                             | —                                |
| 6 会員預託金の返還による<br>支出                    |          | △710                          | △1,224                        | △6,049                           |
| 7 自己株式の取得による<br>支出                     |          | △12                           | △11                           | △23                              |
| 8 配当金の支払額                              |          | △1,031                        | △2,063                        | △2,063                           |
| 9 少数株主への<br>配当金支払額                     |          | △375                          | △50                           | △384                             |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                   |          | △1,608                        | 12,638                        | △50,141                          |
| IV 現金及び現金同等物<br>に係る換算差額                |          | △836                          | 853                           | △1,599                           |
| V 現金及び現金同等物<br>の増減額                    |          | △603                          | 11,112                        | △12,167                          |
| VI 現金及び現金同等物の<br>期首残高                  |          | 42,976                        | 31,245                        | 42,976                           |
| VII 新規連結子会社の現金<br>及び現金同等物の期首残高         |          | 1,150                         | —                             | 1,150                            |
| VIII 除外連結子会社の現金及び<br>現金同等物の期首残高        |          | △127                          | △337                          | △127                             |
| IX 連結子会社の決算期変更に<br>伴う現金及び現金同等物の<br>増減額 |          | △587                          | —                             | △587                             |
| X 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高             | ※1       | 42,808                        | 42,019                        | 31,245                           |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成16年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社 90社<br/>                     主要な連結子会社名<br/>                     ヤマハリビングテック㈱<br/>                     ヤマハメタニクス㈱<br/>                     ㈱キロロ開発公社<br/>                     Yamaha Corporation of America<br/>                     Yamaha Music Holding Europe G.m.b.H.<br/>                     Yamaha Music Central Europe G.m.b.H.<br/>                     P.T.Yamaha Music Manufacturing Asia<br/>                     雅馬哈楽器音響(中国)投資有限公司<br/>                     当中間連結会計期間より、新たに国内子会社5社と海外子会社2社の計7社を連結の範囲に含めております。また、海外子会社1社を連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) ヤマハライフサービス㈱他非連結子会社はその資産、売上高、中間純損益及び利益剰余金等を考慮した場合、全体としても中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていません。</p> <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法を適用した関連会社数 2社<br/>                     主要な関連会社名<br/>                     ヤマハ発動機㈱</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称<br/>                     ヤマハライフサービス㈱<br/>                     ヤマハ・オーリンメタル㈱<br/>                     持分法を適用しない理由<br/>                     持分法非適用会社は、それぞれ中間連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> | <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社 86社<br/>                     主要な連結子会社名<br/>                     ヤマハリビングテック㈱<br/>                     ヤマハメタニクス㈱<br/>                     Yamaha Corporation of America<br/>                     Yamaha Music Holding Europe G.m.b.H.<br/>                     Yamaha Music Central Europe G.m.b.H.<br/>                     P.T.Yamaha Music Manufacturing Asia<br/>                     雅馬哈楽器音響(中国)投資有限公司<br/>                     当中間連結会計期間より、新たに海外子会社1社を連結の範囲に含めております。また、国内子会社3社と海外子会社1社の計4社を連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 同左</p> <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法を適用した関連会社数 同左</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 同左</p> | <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社 89社<br/>                     主要な連結子会社の名称は、「第1企業の概況 4 関係会社の状況」に記載している為、省略しております。<br/>                     当連結会計年度より、新たに国内子会社5社と海外子会社2社の計7社を連結の範囲に含めております。また、海外子会社2社を連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) ヤマハライフサービス㈱他非連結子会社はその資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等を考慮した場合、全体としても連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていません。</p> <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法を適用した関連会社数 同左</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称<br/>                     ヤマハライフサービス㈱<br/>                     ヤマハ・オーリンメタル㈱<br/>                     持分法を適用しない理由<br/>                     持分法非適用会社は、それぞれ連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 連結子会社の中間決算日等に関する事項<br/>連結子会社の中間決算日は、P.T.Yamaha Indonesia、P.T.Yamaha Music Indonesia (Distributor)、P.T.Yamaha Music Manufacturing Indonesia、P.T.Yamaha Music Manufacturing Asia、P.T.Yamaha Musical Products Indonesia、P.T.Yamaha Electronics Manufacturing Indonesia、Yamaha de Mexico、S.A.de C.V.、Yamaha Electronics Manufacturing (M) Sdn.Bhd.、Yamaha Music (Malaysia) Sdn.Bhd.他3社、天津雅馬哈電子楽器有限公司、広州雅馬哈・珠江鋼琴有限責任公司、蕭山雅馬哈楽器有限公司、雅馬哈楽器音響(中国)投資有限公司、雅馬哈電子(蘇州)有限公司、Yamaha Music (Asia) Pte. Ltd.他2社を除いてすべて、当社と同一であります。上記20社の中間決算日は6月30日であり、従来は同中間決算日現在の中間財務諸表を使用しておりましたが、当中間連結会計期間より中間連結決算日に正規の決算に準ずる合理的な手続きにより決算を行っております。</p> <p>4 会計処理基準に関する事項<br/>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>1) 有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>償却原価法(定額法)<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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、売却原価は総平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>総平均法による原価法<br/>2) デリバティブ<br/>時価法<br/>3) 棚卸資産<br/>当社及び国内連結子会社は主として後入先出法による低価法によっており、在外連結子会社は主として移動平均法による低価法によっております。</p> | <p>3 連結子会社の中間決算日等に関する事項<br/>連結子会社の中間決算日は、Yamaha de Mexico、S.A.de C.V.、天津雅馬哈電子楽器有限公司、広州雅馬哈・珠江鋼琴有限責任公司、蕭山雅馬哈楽器有限公司、雅馬哈楽器音響(中国)投資有限公司、雅馬哈電子(蘇州)有限公司の6社を除いてすべて、当社と同一であります。上記6社の中間決算日は6月30日であり、中間連結決算日に正規の決算に準ずる合理的な手続きにより決算を行っております。</p> <p>4 会計処理基準に関する事項<br/>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>1) 有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/>時価のないもの<br/>同左<br/>2) デリバティブ<br/>同左<br/>3) 棚卸資産<br/>同左</p> | <p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項<br/>連結子会社の決算日は、Yamaha de Mexico、S.A.de C.V.、天津雅馬哈電子楽器有限公司、広州雅馬哈・珠江鋼琴有限責任公司、蕭山雅馬哈楽器有限公司、雅馬哈楽器音響(中国)投資有限公司、雅馬哈電子(蘇州)有限公司の6社を除いてすべて、当社と同一であります。上記6社の決算日は12月31日であり、従来は同決算日現在の財務諸表を使用しておりましたが、当連結会計年度より連結決算日に正規の決算に準ずる合理的な手続きにより決算を行っております。<br/>なお、P.T.Yamaha Music Manufacturing Asia他12社は、当連結会計年度より決算日を12月31日から3月31日に変更しております。</p> <p>4 会計処理基準に関する事項<br/>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>1) 有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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、売却原価は総平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>同左<br/>2) デリバティブ<br/>同左<br/>3) 棚卸資産<br/>同左</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却方法</p> <p>1) 有形固定資産</p> <p>主として定率法によっております。但し、当社のレクリエーション事業に係る施設、及び一部の連結子会社は定額法によっております。</p> <p>尚、主な耐用年数は次の通りであります。</p> <p>建物 31～50年<br/>(附属設備は主に15年)</p> <p>構築物 10～30年</p> <p>機械及び装置 4～11年</p> <p>工具器具備品 5～6年<br/>(金型は主に2年)</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>1) 貸倒引当金</p> <p>営業債権等を適正に評価する為、一般債権については貸倒実績率による算定額を、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) 重要な減価償却資産の減価償却方法</p> <p>1) 有形固定資産</p> <p>主として定率法によっております。但し、一部の連結子会社は定額法によっております。</p> <p>尚、主な耐用年数は次の通りであります。</p> <p>建物 31～50年<br/>(附属設備は主に15年)</p> <p>構築物 10～30年</p> <p>機械及び装置 4～11年</p> <p>工具器具備品 5～6年<br/>(金型は主に2年)</p> <p>(会計処理の変更)</p> <p>レクリエーション事業に係る固定資産については、従来、定額法を採用しておりましたが、昨今のレクリエーション事業を取り巻く環境変化、レジャーに対する嗜好の多様化が進む中で、当社グループのレクリエーション施設の経済的陳腐化が進んだことに対応して、定率法に変更いたしました。</p> <p>この変更により当中間連結会計期間の減価償却費は651百万円増加し、経常利益、税金等調整前中間純利益はそれぞれ651百万円減少しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響については、当該箇所に記載しております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>1) 貸倒引当金<br/>同左</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却方法</p> <p>1) 有形固定資産</p> <p>主として定率法によっております。但し、当社のレクリエーション事業に係る施設、及び一部の連結子会社は定額法によっております。</p> <p>尚、主な耐用年数は次の通りであります。</p> <p>建物 31～50年<br/>(附属設備は主に15年)</p> <p>構築物 10～30年</p> <p>機械及び装置 4～11年</p> <p>工具器具備品 5～6年<br/>(金型は主に2年)</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>1) 貸倒引当金<br/>同左</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                               | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える為、主として当連結会計年度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、当中間連結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。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時の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費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時の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連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>3)役員退職慰労引当金<br/>役員退職時の慰労金発生に備えて、役員退職慰労金内規に基づき、中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>2)退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。</p> <p>なお、重要な後発事象に記載のとおり、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けました。</p> <p>3)役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>2)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える為、主として当連結会計年度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。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時の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費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時の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連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>(追加情報)<br/>当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。</p> <p>当連結会計年度末日現在において測定された返還相当額(最低責任準備金)は23,512百万円であり、当該返還相当額(最低責任準備金)の支払が当連結会計年度末日に行われたと仮定して、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第44-2項を適用した場合には生じる損益の見込額は18,343百万円(利益)です。</p> <p>3)役員退職慰労引当金<br/>役員退職時の慰労金発生に備えて、役員退職慰労金内規に基づき、期末要支給額を計上しております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                         | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。尚、在外連結子会社等の資産及び負債は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>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> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>1)ヘッジ会計の方法<br/>外貨建金銭債権債務のうち、為替予約を付すものについては振当処理を行っております。また、外貨建の予定取引の為替リスクのヘッジについては繰延ヘッジ処理を行っております。</p> <p>2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>先物為替予約、外貨プット円コールオプション買建<br/>ヘッジ対象<br/>外貨建金銭債権債務及び外貨建の予定取引</p> <p>3)ヘッジ方針<br/>各社の社内管理規程に従い、通常の輸出入取引に伴う為替相場の変動によるリスクを軽減する為に、先物為替予約取引及び通貨オプション取引について、実需の範囲内で行うこととしております。</p> <p>4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象のキャッシュ・フローの固定化・変動の回避との相関関係が継続的に存在することが明らかであることから、ヘッジ会計適用の為のヘッジの有効性の評価は不要の為、行っておりません。</p> | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>同左</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>1)ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>3)ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。尚、在外連結子会社等の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>1)ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>3)ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> |



| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                       | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>手許現金、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p> | <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p> |

会計処理の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                            | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間連結会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>この変更に伴い、減損損失32,549百万円を計上し、減価償却費は当該変更前に比して519百万円減少しております。この結果、経常利益が519百万円増加し、税金等調整前中間純利益が32,029百万円減少しております。<br/>また、減損損失累計額については、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響については、当該箇所に記載しております。</p> |                                          |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(中間連結損益計算書関係)<br/>前中間連結会計期間まで販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりました「雑給」(前中間連結会計期間1,326百万円)については、当中間連結会計期間より人件費に含めて表示しております。</p> | <p>(中間連結貸借対照表関係)<br/>前中間連結会計期間まで流動負債の「その他」に含めて表示していた未払法人税等(前中間連結会計期間2,480百万円)は、当中間連結会計期間において独立表示することに変更しました。</p> |

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) | 前連結会計年度末<br>(平成16年3月31日) |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------|--------|-----------|----------|-----------|----------|---|----------|--|--------|---------|--------|---------|------|-------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|-----------|--------|---|----------|--|--------|---------|--------|---------|-------|-------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|-----------|--------|---|----------|--|--------|---------|--------|---------|------|-------------|--------|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は225,042百万円であります。</p> <p>※2 担保提供資産は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>現金及び預金のうち</td> <td>30百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券のうち</td> <td>250百万円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のうち</td> <td>2,599百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券のうち</td> <td>1,780百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,660百万円</td> </tr> </table> <p>上記物件について、短期・長期借入金2,566百万円及び特定取引前受金3,297百万円等の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務は次の通りであります。</p> <p>関係会社の営業上の債務保証他</p> <table> <tr> <td></td> <td>107百万円</td> </tr> </table> <p>4 輸出受取手形割引高は1,266百万円であります。</p> <p>※5 繰延ヘッジ利益の内訳は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>繰延ヘッジ利益</td> <td>597百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ損失</td> <td>9百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ利益(純額)</td> <td>588百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金のうち                  | 30百万円                    | 有価証券のうち | 250百万円 | 有形固定資産のうち | 2,599百万円 | 投資有価証券のうち | 1,780百万円 | 計 | 4,660百万円 |  | 107百万円 | 繰延ヘッジ利益 | 597百万円 | 繰延ヘッジ損失 | 9百万円 | 繰延ヘッジ利益(純額) | 588百万円 | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は233,053百万円であります。</p> <p>※2 担保提供資産は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>有価証券のうち</td> <td>1,100百万円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のうち</td> <td>1,220百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券のうち</td> <td>858百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,180百万円</td> </tr> </table> <p>上記物件について、短期・長期借入金1,894百万円及び特定取引前受金2,965百万円等の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務は次の通りであります。</p> <p>営業上の債務保証他</p> <table> <tr> <td></td> <td>315百万円</td> </tr> </table> <p>4 輸出受取手形割引高は1,511百万円であります。</p> <p>※5 繰延ヘッジ損失の内訳は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>繰延ヘッジ損失</td> <td>333百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ利益</td> <td>32百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ損失(純額)</td> <td>301百万円</td> </tr> </table> | 有価証券のうち | 1,100百万円 | 有形固定資産のうち | 1,220百万円 | 投資有価証券のうち | 858百万円 | 計 | 3,180百万円 |  | 315百万円 | 繰延ヘッジ損失 | 333百万円 | 繰延ヘッジ利益 | 32百万円 | 繰延ヘッジ損失(純額) | 301百万円 | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は227,779百万円であります。</p> <p>※2 担保提供資産は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>有価証券のうち</td> <td>1,100百万円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のうち</td> <td>2,577百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券のうち</td> <td>929百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,607百万円</td> </tr> </table> <p>上記物件について、短期・長期借入金2,582百万円及び特定取引前受金3,333百万円等の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務は次の通りであります。</p> <p>営業上の債務保証他</p> <table> <tr> <td></td> <td>314百万円</td> </tr> </table> <p>4 輸出受取手形割引高は1,138百万円であります。</p> <p>※5 繰延ヘッジ利益の内訳は次の通りであります。</p> <table> <tr> <td>繰延ヘッジ利益</td> <td>811百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ損失</td> <td>5百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延ヘッジ利益(純額)</td> <td>805百万円</td> </tr> </table> | 有価証券のうち | 1,100百万円 | 有形固定資産のうち | 2,577百万円 | 投資有価証券のうち | 929百万円 | 計 | 4,607百万円 |  | 314百万円 | 繰延ヘッジ利益 | 811百万円 | 繰延ヘッジ損失 | 5百万円 | 繰延ヘッジ利益(純額) | 805百万円 |
| 現金及び預金のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30百万円                      |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 250百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有形固定資産のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2,599百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 投資有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,780百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4,660百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 107百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 597百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9百万円                       |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ利益(純額)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 588百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,100百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有形固定資産のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,220百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 投資有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 858百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3,180百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 315百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 333百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 32百万円                      |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ損失(純額)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 301百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,100百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 有形固定資産のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2,577百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 投資有価証券のうち                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 929百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4,607百万円                   |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 314百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 811百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5百万円                       |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |
| 繰延ヘッジ利益(純額)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 805百万円                     |                          |         |        |           |          |           |          |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |          |           |          |           |        |   |          |  |        |         |        |         |      |             |        |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                     | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                        |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|----|----|------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|----|-------|---|--------|------------------|-------------|----|----|-----|---|-----|----|-------------|--------|----|--------|---|--------|--|
| ※1 諸引当金繰入額の主なものは次の通りであります。<br>貸倒引当金 190百万円<br>繰入額<br>退職給付引当金繰入額 4,042百万円<br>役員退職慰労引当金繰入額 73百万円 | ※1 諸引当金繰入額の主なものは次の通りであります。<br>退職給付引当金繰入額 3,207百万円<br>役員退職慰労引当金繰入額 65百万円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ※1 諸引当金繰入額の主なものは次の通りであります。<br>貸倒引当金 229百万円<br>繰入額<br>退職給付引当金繰入額 7,837百万円<br>役員退職慰労引当金繰入額 145百万円 |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| ※2 固定資産売却益の主なものは、土地の売却によるものであります。                                                              | ※2 固定資産売却益の主なものは、土地の売却によるものであります。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ※2 固定資産売却益の主なものは、土地の売却によるものであります。                                                               |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| ※3 固定資産除却損の主なものは、建物及び構築物の除却によるものであります。                                                         | ※3 固定資産除却損の主なものは、機械装置及び運搬具、工具器具備品の除却によるものであります。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ※3 固定資産除却損の主なものは、土地の処分によるものであります。                                                               |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| ※4                                                                                             | ※4 減損損失<br>(減損損失を認識した資産グループの概要)<br>(単位:百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ※4                                                                                              |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">用途・場所</th> <th colspan="2">減損損失</th> </tr> <tr> <th>種類</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">レクリエーション<br/>事業資産<br/>「キロロ」「つま恋」<br/>「鳥羽国際ホテル」<br/>「合歓の郷」の4施設<br/>北海道余市郡赤井川村<br/>他</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>22,321</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>9,666</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>31,988</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">遊休不動産<br/>静岡県浜松市他</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>521</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>560</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">合計</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>22,360</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>10,188</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>32,549</td> </tr> </tbody> </table> | 用途・場所                                                                                           | 減損損失 |  | 種類 | 金額 | レクリエーション<br>事業資産<br>「キロロ」「つま恋」<br>「鳥羽国際ホテル」<br>「合歓の郷」の4施設<br>北海道余市郡赤井川村<br>他 | 建物及び<br>構築物 | 22,321 | 土地 | 9,666 | 計 | 31,988 | 遊休不動産<br>静岡県浜松市他 | 建物及び<br>構築物 | 39 | 土地 | 521 | 計 | 560 | 合計 | 建物及び<br>構築物 | 22,360 | 土地 | 10,188 | 計 | 32,549 |  |
| 用途・場所                                                                                          | 減損損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                 |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 種類                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 金額                                                                                              |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| レクリエーション<br>事業資産<br>「キロロ」「つま恋」<br>「鳥羽国際ホテル」<br>「合歓の郷」の4施設<br>北海道余市郡赤井川村<br>他                   | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 22,321                                                                                          |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 9,666                                                                                           |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31,988                                                                                          |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| 遊休不動産<br>静岡県浜松市他                                                                               | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 39                                                                                              |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 521                                                                                             |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 560                                                                                             |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| 合計                                                                                             | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 22,360                                                                                          |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10,188                                                                                          |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 32,549                                                                                          |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                                                | (資産のグルーピングの方法)<br>当社グループは、事業の区分をもとに、概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位にて資産のグルーピングを行っております。<br>(減損損失の認識に至った経緯)<br>レクリエーション事業のうち、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスの施設の資産について減損損失を認識しました。遊休不動産は、継続的に地価が下落している資産について減損損失を認識しました。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                 |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                    | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                             | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                                                               | (回収可能価額の算定方法)<br>レクリエーション事業の回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを9.4%で割り引いて算定しております。遊休不動産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、価格指標は固定資産税評価額を使用しております。 |                                                                        |
| ※5 構造改革費用<br>AV機器生産現地法人であるYamaha Electronique Alsace S.A.の解散決定に伴う閉鎖関連費用であります。 | ※5                                                                                                                                     | ※5 構造改革費用<br>AV機器生産現地法人であるYamaha Electronique Alsace S.A.の閉鎖関連費用であります。 |
| ※6 課徴金<br>EU競争法に関して欧州楽器販売現地法人4社が支払った制裁金であります。                                 | ※6                                                                                                                                     | ※6 課徴金<br>EU競争法に関して欧州楽器販売現地法人4社が支払った制裁金であります。                          |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                              | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ※1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 44,248百万円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △1,439百万円<br>現金及び現金同等物 42,808百万円 | ※1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 42,521百万円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △501百万円<br>現金及び現金同等物 42,019百万円 | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 32,053百万円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △808百万円<br>現金及び現金同等物 31,245百万円 |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                     | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                     |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|----------------------|----------|--------|--------|-----------------------------|--------|------|--------|----------------------------|--------|-----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|-----|--------|----------------------|----------|--------|--------|-----------------------------|--------|------|--------|----------------------------|----------|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|-----|--------|----------------------|----------|--------|--------|-----------------------------|--------|------|--------|----------------------|--------|-----|----------|
| (借手側)<br>1 リース物件の所有権が借主に移<br>転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当<br>額、減価償却累計額相当額及<br>び中間期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (借手側)<br>1 リース物件の所有権が借主に移<br>転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当<br>額、減価償却累計額相当額及<br>び中間期末残高相当額 | (借手側)<br>1 リース物件の所有権が借主に移<br>転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当<br>額、減価償却累計額相当額及<br>び期末残高相当額 |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具<br/>備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,592</td> <td>1,324</td> <td>3,916</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,429</td> <td>870</td> <td>2,299</td> </tr> <tr> <td>中間期末<br/>残高<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,162</td> <td>454</td> <td>1,616</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                | 工具器具<br>備品                                                                                                   | その他   | 合計     | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 2,592    | 1,324  | 3,916  | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 1,429  | 870  | 2,299  | 中間期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円) | 1,162  | 454 | 1,616  | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具<br/>備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,437</td> <td>621</td> <td>3,058</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,345</td> <td>246</td> <td>1,591</td> </tr> <tr> <td>中間期末<br/>残高<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,092</td> <td>374</td> <td>1,467</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      | 工具器具<br>備品 | その他 | 合計     | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 2,437    | 621    | 3,058  | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 1,345  | 246  | 1,591  | 中間期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円) | 1,092    | 374 | 1,467    | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具<br/>備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,593</td> <td>606</td> <td>3,200</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,413</td> <td>219</td> <td>1,633</td> </tr> <tr> <td>期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,179</td> <td>387</td> <td>1,567</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      | 工具器具<br>備品 | その他 | 合計     | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 2,593    | 606    | 3,200  | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 1,413  | 219  | 1,633  | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 1,179  | 387 | 1,567    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 工具器具<br>備品                                                                                                     | その他                                                                                                          | 合計    |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,592                                                                                                          | 1,324                                                                                                        | 3,916 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,429                                                                                                          | 870                                                                                                          | 2,299 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 中間期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1,162                                                                                                          | 454                                                                                                          | 1,616 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 工具器具<br>備品                                                                                                     | その他                                                                                                          | 合計    |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,437                                                                                                          | 621                                                                                                          | 3,058 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,345                                                                                                          | 246                                                                                                          | 1,591 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 中間期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1,092                                                                                                          | 374                                                                                                          | 1,467 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 工具器具<br>備品                                                                                                     | その他                                                                                                          | 合計    |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,593                                                                                                          | 606                                                                                                          | 3,200 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,413                                                                                                          | 219                                                                                                          | 1,633 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 期末残高<br>相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,179                                                                                                          | 387                                                                                                          | 1,567 |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| <p>尚、取得価額相当額は、有形<br/>固定資産の中間期末残高等に<br/>占める未経過リース料中間期<br/>末残高の割合が低い為、「支<br/>払利子込み法」により算定し<br/>ております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高<br/>相当額</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>703百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>913百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,616百万円</td> </tr> </table> <p>尚、未経過リース料中間期末<br/>残高相当額は、有形固定資産<br/>の中間期末残高等に占める未<br/>経過リース料中間期末残高の<br/>割合が低い為、「支払利子込<br/>み法」により算定してござい<br/>ます。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費<br/>相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>425百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費<br/>相当額</td> <td>425百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、<br/>残存価額を零とする定額法に<br/>よっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>327百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>417百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>744百万円</td> </tr> </table> | 1年以内                                                                                                           | 703百万円                                                                                                       | 1年超   | 913百万円 | 合計                   | 1,616百万円 | 支払リース料 | 425百万円 | 減価償却費<br>相当額                | 425百万円 | 1年以内 | 327百万円 | 1年超                        | 417百万円 | 合計  | 744百万円 | <p>尚、取得価額相当額は、有形<br/>固定資産の中間期末残高等に<br/>占める未経過リース料中間期<br/>末残高の割合が低い為、「支<br/>払利子込み法」により算定し<br/>ております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高<br/>相当額</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>643百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>823百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,467百万円</td> </tr> </table> <p>尚、未経過リース料中間期末<br/>残高相当額は、有形固定資産<br/>の中間期末残高等に占める未<br/>経過リース料中間期末残高の<br/>割合が低い為、「支払利子込<br/>み法」により算定してござい<br/>ます。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費<br/>相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>412百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費<br/>相当額</td> <td>412百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>367百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,028百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,396百万円</td> </tr> </table> | 1年以内 | 643百万円     | 1年超 | 823百万円 | 合計                   | 1,467百万円 | 支払リース料 | 412百万円 | 減価償却費<br>相当額                | 412百万円 | 1年以内 | 367百万円 | 1年超                        | 1,028百万円 | 合計  | 1,396百万円 | <p>尚、取得価額相当額は、有形<br/>固定資産の期末残高等に占め<br/>る未経過リース料期末残高の<br/>割合が低い為、「支払利子込<br/>み法」により算定してござい<br/>ます。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当<br/>額</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>702百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>864百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,567百万円</td> </tr> </table> <p>尚、未経過リース料期末残高<br/>相当額は、有形固定資産の期<br/>末残高等に占める未経過リー<br/>ス料期末残高の割合が低い<br/>為、「支払利子込み法」によ<br/>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<br/>相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>853百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費<br/>相当額</td> <td>853百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>424百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>896百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,321百万円</td> </tr> </table> | 1年以内 | 702百万円     | 1年超 | 864百万円 | 合計                   | 1,567百万円 | 支払リース料 | 853百万円 | 減価償却費<br>相当額                | 853百万円 | 1年以内 | 424百万円 | 1年超                  | 896百万円 | 合計  | 1,321百万円 |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 703百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 913百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,616百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 425百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却費<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 425百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 327百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 417百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 744百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 643百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 823百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,467百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 412百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却費<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 412百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 367百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,028百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,396百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 702百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 864百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,567百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 853百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 減価償却費<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 853百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 424百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 896百万円                                                                                                         |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,321百万円                                                                                                       |                                                                                                              |       |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |        |     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                            |          |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |            |     |        |                      |          |        |        |                             |        |      |        |                      |        |     |          |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                     | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                         | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                  |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|------------------|-------|-----------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|---------------|-------|------------------|-------|-----------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|---------------|-------|------------------|-------|---------------|-------|
| (貸手側)<br>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<br>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高                                                                                                                                                                                                          | (貸手側)<br>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<br>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び中間期末残高                                                                                                                                                                                                              | (貸手側)<br>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<br>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高                                                                                                                                                                                                       |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>(百万円)</td> <td>5,410</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額<br/>(百万円)</td> <td>3,685</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高<br/>(百万円)</td> <td>1,725</td> </tr> </tbody> </table>                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 取得価額<br>(百万円) | 5,410 | 減価償却累計額<br>(百万円) | 3,685 | 中間期末残高<br>(百万円) | 1,725 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>(百万円)</td> <td>6,064</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額<br/>(百万円)</td> <td>4,223</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高<br/>(百万円)</td> <td>1,840</td> </tr> </tbody> </table> |  | 工具器具備品 | 取得価額<br>(百万円) | 6,064 | 減価償却累計額<br>(百万円) | 4,223 | 中間期末残高<br>(百万円) | 1,840 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>(百万円)</td> <td>5,752</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額<br/>(百万円)</td> <td>4,135</td> </tr> <tr> <td>期末残高<br/>(百万円)</td> <td>1,616</td> </tr> </tbody> </table> |  | 工具器具備品 | 取得価額<br>(百万円) | 5,752 | 減価償却累計額<br>(百万円) | 4,135 | 期末残高<br>(百万円) | 1,616 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 取得価額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5,410                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 減価償却累計額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,685                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 中間期末残高<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,725                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 取得価額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6,064                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 減価償却累計額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,223                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 中間期末残高<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,840                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 取得価額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5,752                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 減価償却累計額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,135                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| 期末残高<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,616                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年以内 927百万円<br>1年超 1,788百万円<br>合計 2,715百万円<br>尚、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及び見積残存価額の残高の合計額が営業債権の中間期末残高等に占める割合が低い為、「受取利子込み法」により算定しております。<br>(3) 受取リース料及び減価償却費<br>受取リース料 537百万円<br>減価償却費 302百万円<br>2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 1百万円<br>1年超 29百万円<br>合計 30百万円 | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年以内 989百万円<br>1年超 1,946百万円<br>合計 2,936百万円<br>尚、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及び見積残存価額の残高の合計額が営業債権の中間期末残高等に占める割合が低い為、「受取利子込み法」により算定しております。<br>(3) 受取リース料及び減価償却費<br>受取リース料 548百万円<br>減価償却費 328百万円<br>2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 149百万円<br>1年超 297百万円<br>合計 447百万円 | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1年以内 872百万円<br>1年超 1,615百万円<br>合計 2,487百万円<br>尚、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及び見積残存価額の残高の合計額が営業債権の期末残高等に占める割合が低い為、「受取利子込み法」により算定しております。<br>(3) 受取リース料及び減価償却費<br>受取リース料 1,082百万円<br>減価償却費 638百万円<br>2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 36百万円<br>1年超 56百万円<br>合計 92百万円 |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                               |  |        |               |       |                  |       |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |               |       |                  |       |               |       |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成15年9月30日)

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

| 区分        | 中間連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-----------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1 国債・地方債等 | 260                   | 262         | 1           |
| 2 社債      | 920                   | 924         | 4           |
| 3 その他     | 2,250                 | 2,264       | 14          |
| 合計        | 3,430                 | 3,452       | 21          |

2 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分    | 取得原価<br>(百万円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-------|---------------|-----------------------|-------------|
| 1 株式  | 11,937        | 20,702                | 8,764       |
| 2 その他 | 51            | 45                    | △5          |
| 合計    | 11,988        | 20,747                | 8,759       |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く)

6,982百万円

(注) 当中間連結会計期間において、その他有価証券で時価のある株式について減損の対象はありません。  
当該有価証券の減損にあたっては、個々の銘柄の時価が取得原価に比べて30%以上下落した場合には、「著しく下落した」と判断し、時価の推移及び発行体の財政状態等の検討により回復可能性を判定しております。



1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

| 区分        | 中間連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-----------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1 国債・地方債等 | 260                   | 262         | 2           |
| 2 社債      | 589                   | 592         | 2           |
| 3 その他     | 2,349                 | 2,363       | 13          |
| 合計        | 3,199                 | 3,218       | 18          |

2 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分    | 取得原価<br>(百万円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-------|---------------|-----------------------|-------------|
| 1 株式  | 11,938        | 25,924                | 13,986      |
| 2 その他 | 52            | 49                    | △2          |
| 合計    | 11,990        | 25,974                | 13,984      |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く)

7,101百万円

(注) 当中間連結会計期間において、その他有価証券で時価のある株式について減損の対象はありません。当該有価証券の減損にあたっては、個々の銘柄の時価が取得原価に比べて30%以上下落した場合には、「著しく下落した」と判断し、時価の推移及び発行体の財政状態等の検討により回復可能性を判定しております。

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

| 区分        | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|
| 1 国債・地方債等 | 260                 | 262         | 2           |
| 2 社債      | 490                 | 492         | 2           |
| 3 その他     | 2,250               | 2,265       | 14          |
| 合計        | 3,000               | 3,020       | 20          |

2 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分    | 取得原価<br>(百万円) | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-------|---------------|---------------------|-------------|
| 1 株式  | 11,937        | 29,543              | 17,606      |
| 2 その他 | 51            | 51                  | 0           |
| 合計    | 11,988        | 29,594              | 17,605      |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く)

7,050百万円

(注) 当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について減損の対象はありません。当該有価証券の減損にあたっては、個々の銘柄の時価が取得原価に比べて30%以上下落した場合には、「著しく下落した」と判断し、時価の推移及び発行体の財政状況等の検討により回復可能性を判定しております。

(デリバティブ取引関係)

デリバティブ取引については、前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度のいずれにおいても、外貨建金銭債権債務に振り当てたものを除き全てヘッジ会計が適用されている為記載しておりません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)

|                       | 楽器<br>(百万円) | AV・IT<br>(百万円) | リビング<br>(百万円) | 電子機器<br>電子金属<br>(百万円) | レクリエーション<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|----------------|---------------|-----------------------|-------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                   |             |                |               |                       |                   |              |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 149,093     | 33,996         | 23,195        | 36,388                | 10,301            | 13,313       | 266,290    |                     | 266,290     |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 |             |                |               | 1,209                 |                   |              | 1,209      | △1,209              |             |
| 計                     | 149,093     | 33,996         | 23,195        | 37,598                | 10,301            | 13,313       | 267,500    | △1,209              | 266,290     |
| 営業費用                  | 139,402     | 32,567         | 22,090        | 23,436                | 10,766            | 12,819       | 241,083    | △1,209              | 239,873     |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)     | 9,690       | 1,428          | 1,105         | 14,161                | △464              | 493          | 26,416     |                     | 26,416      |

(注) 1 事業区分の方法

製品の種類・性質、販売市場等の類似性を考慮して、楽器事業、AV・IT事業、リビング事業、電子機器・電子金属事業、レクリエーション事業及びその他の事業に区分しております。

2 各事業区分の主要製品

| 事業区分      | 主要製品                                                |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 楽器        | ピアノ、電子楽器、管・弦・打楽器、教育楽器、音響機器、防音室、音楽教室、英語教室、コンテンツ配信、調律 |
| AV・IT     | オーディオ、情報通信機器                                        |
| リビング      | システムキッチン、システムバス、洗面化粧台、家具、住設部材                       |
| 電子機器・電子金属 | 半導体、特殊合金                                            |
| レクリエーション  | 観光施設・宿泊施設・スキー場及びスポーツ施設の経営                           |
| その他       | ゴルフ用品、自動車用内装部品、FA機器、金型                              |

|                       | 楽器<br>(百万円) | AV・IT<br>(百万円) | リビング<br>(百万円) | 電子機器<br>電子金属<br>(百万円) | レクリエーション<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|----------------|---------------|-----------------------|-------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                   |             |                |               |                       |                   |              |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 151,165     | 36,818         | 21,214        | 38,379                | 9,413             | 11,592       | 268,584    |                     | 268,584     |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 |             |                |               | 1,377                 |                   |              | 1,377      | △1,377              |             |
| 計                     | 151,165     | 36,818         | 21,214        | 39,757                | 9,413             | 11,592       | 269,962    | △1,377              | 268,584     |
| 営業費用                  | 141,270     | 34,381         | 21,330        | 26,565                | 10,567            | 11,647       | 245,761    | △1,377              | 244,384     |
| 営業利益又は営業損失(△)         | 9,895       | 2,436          | △115          | 13,192                | △1,154            | △54          | 24,200     |                     | 24,200      |

(注) 1 事業区分の方法

製品の種類・性質、販売市場等の類似性を考慮して、楽器事業、AV・IT事業、リビング事業、電子機器・電子金属事業、レクリエーション事業及びその他の事業に区分しております。

2 各事業区分の主要製品

| 事業区分      | 主要製品                                                |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 楽器        | ピアノ、電子楽器、管・弦・打楽器、教育楽器、音響機器、防音室、音楽教室、英語教室、コンテンツ配信、調律 |
| AV・IT     | オーディオ、情報通信機器                                        |
| リビング      | システムキッチン、システムバス、洗面化粧台、家具、住設部材                       |
| 電子機器・電子金属 | 半導体、特殊合金                                            |
| レクリエーション  | 観光施設・宿泊施設・スキー場及びスポーツ施設の経営                           |
| その他       | ゴルフ用品、自動車用内装部品、FA機器、金型・部品                           |

3 会計処理の変更

レクリエーション事業の営業費用(減価償却費)は、当中間連結会計期間から減損会計を適用したことに伴い519百万円減少し、有形固定資産の減価償却方法を定額法から定率法に変更したことに伴い651百万円増加しております。これらの変更により、営業利益は132百万円減少しております。

|                               | 楽器<br>(百万円) | AV・<br>IT<br>(百万円) | リビング<br>(百万円) | 電子機器<br>電子金属<br>(百万円) | レクリエ<br>ーション<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-------------------------------|-------------|--------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                           |             |                    |               |                       |                       |              |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対す<br>る売上高           | 293,430     | 78,257             | 44,765        | 76,892                | 20,100                | 26,061       | 539,506    |                     | 539,506     |
| (2) セグメント間の<br>内部売上高又は<br>振替高 |             |                    |               | 2,131                 |                       |              | 2,131      | △2,131              |             |
| 計                             | 293,430     | 78,257             | 44,765        | 79,023                | 20,100                | 26,061       | 541,638    | △2,131              | 539,506     |
| 営業費用                          | 282,950     | 73,839             | 43,303        | 49,005                | 21,211                | 26,272       | 496,581    | △2,131              | 494,450     |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)             | 10,480      | 4,418              | 1,462         | 30,018                | △1,110                | △211         | 45,056     |                     | 45,056      |

(注) 1 事業区分の方法

製品の種類・性質、販売市場等の類似性を考慮して、楽器事業、AV・IT事業、リビング事業、電子機器・電子金属事業、レクリエーション事業及びその他の事業に区分しております。

2 各事業区分の主要製品

| 事業区分      | 主要製品                                                |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 楽器        | ピアノ、電子楽器、管・弦・打楽器、教育楽器、音響機器、防音室、音楽教室、英語教室、コンテンツ配信、調律 |
| AV・IT     | オーディオ、情報通信機器                                        |
| リビング      | システムキッチン、システムバス、洗面化粧台、家具、住設部材                       |
| 電子機器・電子金属 | 半導体、特殊合金                                            |
| レクリエーション  | 観光施設・宿泊施設・スキー場及びスポーツ施設の経営                           |
| その他       | ゴルフ用品、自動車用内装部品、FA機器、金型・部品                           |

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)

|                           | 日本<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア・<br>オセアニア<br>・その他の<br>地域<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |             |             |             |                                       |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 169,178     | 40,492      | 38,124      | 18,494                                | 266,290    |                     | 266,290     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 76,700      | 758         | 214         | 33,259                                | 110,932    | △110,932            |             |
| 計                         | 245,879     | 41,250      | 38,339      | 51,754                                | 377,223    | △110,932            | 266,290     |
| 営業費用                      | 224,360     | 39,227      | 36,047      | 49,143                                | 348,778    | △108,905            | 239,873     |
| 営業利益                      | 21,518      | 2,023       | 2,291       | 2,610                                 | 28,444     | △2,027              | 26,416      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア

当中間連結会計期間(自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)

|                           | 日本<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア・<br>オセアニア<br>・その他の<br>地域<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |             |             |             |                                       |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 171,530     | 39,212      | 38,894      | 18,947                                | 268,584    |                     | 268,584     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 80,113      | 764         | 272         | 33,230                                | 114,380    | △114,380            |             |
| 計                         | 251,643     | 39,977      | 39,166      | 52,177                                | 382,965    | △114,380            | 268,584     |
| 営業費用                      | 228,368     | 37,977      | 36,933      | 49,381                                | 352,660    | △108,276            | 244,384     |
| 営業利益                      | 23,275      | 1,999       | 2,232       | 2,796                                 | 30,304     | △6,104              | 24,200      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア

|                           | 日本<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア・<br>オセアニア<br>・その他の<br>地域<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |             |             |             |                                       |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 336,008     | 85,483      | 81,685      | 36,329                                | 539,506    |                     | 539,506     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 137,091     | 1,439       | 514         | 58,995                                | 198,041    | △198,041            |             |
| 計                         | 473,100     | 86,922      | 82,199      | 95,325                                | 737,548    | △198,041            | 539,506     |
| 営業費用                      | 441,685     | 82,240      | 77,645      | 92,103                                | 693,674    | △199,224            | 494,450     |
| 営業利益                      | 31,415      | 4,682       | 4,554       | 3,221                                 | 43,873     | 1,183               | 45,056      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア

【海外売上高】

前中間連結会計期間(自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)

|                              | 北米     | 欧州     | アジア・<br>オセアニア・<br>その他の地域 | 計       |
|------------------------------|--------|--------|--------------------------|---------|
| I 海外売上高(百万円)                 | 41,067 | 38,989 | 24,466                   | 104,523 |
| II 連結売上高(百万円)                |        |        |                          | 266,290 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 15.4   | 14.6   | 9.2                      | 39.2    |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア

当中間連結会計期間(自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)

|                              | 北米     | 欧州     | アジア・<br>オセアニア・<br>その他の地域 | 計       |
|------------------------------|--------|--------|--------------------------|---------|
| I 海外売上高(百万円)                 | 40,057 | 39,369 | 25,377                   | 104,805 |
| II 連結売上高(百万円)                |        |        |                          | 268,584 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 14.9   | 14.7   | 9.4                      | 39.0    |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア

前連結会計年度(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)

|                              | 北米     | 欧州     | アジア・<br>オセアニア・<br>その他の地域 | 計       |
|------------------------------|--------|--------|--------------------------|---------|
| I 海外売上高(百万円)                 | 86,671 | 83,473 | 48,552                   | 218,697 |
| II 連結売上高(百万円)                |        |        |                          | 539,506 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 16.1   | 15.5   | 9.0                      | 40.5    |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

北米……………アメリカ、カナダ

欧州……………ドイツ、イギリス

アジア・オセアニア・その他の地域……………シンガポール、オーストラリア



## (1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 1,176.57円                        | 1株当たり純資産額 1,230.33円                        | 1株当たり純資産額 1,259.28円                      |
| 1株当たり中間純利益 127.38円                         | 1株当たり中間純損失 29.66円                          | 1株当たり当期純利益 210.63円                       |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間純利益 117.52円              | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間純利益 -円                   | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 196.01円            |

(注) 1 持分法適用会社1社において転換社債を発行しておりますが、当中間連結会計期間の潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、中間純損失が計上されている為、記載しておりません。

2 1株当たり中間(当期)純利益又は中間純損失及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

| 項目                                                  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額<br>又は中間純損失金額                       |                                            |                                            |                                          |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間純損失(△)                             | 26,258百万円                                  | △6,115百万円                                  | 43,541百万円                                |
| 普通株主に帰属しない金額                                        | —                                          | —                                          | 121百万円                                   |
| うち利益処分による役員賞与金                                      | —                                          | —                                          | 121百万円                                   |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益<br>又は中間純損失(△)                      | 26,258百万円                                  | △6,115百万円                                  | 43,419百万円                                |
| 普通株式の期中平均株式数                                        | 206,140千株                                  | 206,155千株                                  | 206,146千株                                |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益金額                         |                                            |                                            |                                          |
| 中間(当期)純利益調整額                                        | △734百万円                                    | —                                          | △846百万円                                  |
| うち社債利息(税額相当額控除後)                                    | 136百万円                                     | —                                          | 273百万円                                   |
| うち持分法による投資利益                                        | △870百万円                                    | —                                          | △1,120百万円                                |
| 普通株式増加数                                             | 11,053千株                                   | —                                          | 11,052千株                                 |
| うち転換社債                                              | 11,053千株                                   | —                                          | 11,052千株                                 |
| 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)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                             | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>厚生年金基金の代行部分返上について</p> <p>当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。</p> <p>当社及び一部の国内連結子会社は「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第47—2項に定める経過措置を適用せず、厚生年金基金の代行部分過去分返上認可の日に代行部分に係る退職給付債務と年金資産の返還相当額との差額を損益として認識する予定であります。</p> <p>仮に同実務指針第47—2項に定める経過措置を適用するとした場合には、当期の損益に与える影響見込額は約152億円(特別利益)と試算しておりますが、保有する年金資産の時価の変動や、年金資産の返還額が確定していないことなどから、実際に代行部分過去分返上認可の日において認識される損益は異なる金額となります。</p> | <p>厚生年金基金の代行部分返上について</p> <p>当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けました。</p> <p>当連結会計年度の損益に与える影響額は19,790百万円(特別利益)の見込みであります。</p> |                                          |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【中間財務諸表等】

## (1) 【中間財務諸表】

## ① 【中間貸借対照表】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |            |  |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|--|
|                |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                           | 構成比<br>(%) |  |
| (資産の部)         |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| I 流動資産         |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 現金及び預金       |          | 25,861                   |            | 23,476                   |            | 4,630                             |            |  |
| 2 受取手形         |          | 7,698                    |            | 7,696                    |            | 7,857                             |            |  |
| 3 売掛金          |          | 41,294                   |            | 39,483                   |            | 39,926                            |            |  |
| 4 棚卸資産         |          | 25,101                   |            | 25,252                   |            | 23,531                            |            |  |
| 5 繰延税金資産       |          | 8,652                    |            | 10,735                   |            | 9,847                             |            |  |
| 6 その他          | ※5       | 2,321                    |            | 2,627                    |            | 2,333                             |            |  |
| 7 貸倒引当金        |          | △1,306                   |            | △1,020                   |            | △1,489                            |            |  |
| 流動資産合計         |          | 109,623                  | 30.8       | 108,251                  | 33.3       | 86,637                            | 25.7       |  |
| II 固定資産        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| (1) 有形固定資産     | ※1       |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 建物           |          | 36,054                   |            | 22,446                   |            | 35,988                            |            |  |
| 2 機械及び装置       |          | 7,054                    |            | 7,368                    |            | 7,079                             |            |  |
| 3 土地           |          | 63,918                   |            | 51,415                   |            | 62,575                            |            |  |
| 4 その他          |          | 11,024                   |            | 8,541                    |            | 11,894                            |            |  |
| 有形固定資産合計       |          | 118,051                  |            | 89,772                   |            | 117,538                           |            |  |
| (2) 無形固定資産     |          | 110                      |            | 103                      |            | 103                               |            |  |
| (3) 投資その他の資産   |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 投資有価証券       |          | 27,486                   |            | 32,778                   |            | 36,371                            |            |  |
| 2 関係会社株式       |          | 62,960                   |            | 55,226                   |            | 62,124                            |            |  |
| 3 繰延税金資産       |          | 19,313                   |            | 20,464                   |            | 15,610                            |            |  |
| 4 その他          |          | 19,911                   |            | 19,374                   |            | 19,594                            |            |  |
| 5 貸倒引当金        |          | △1,078                   |            | △1,075                   |            | △950                              |            |  |
| 投資その他の資産<br>合計 |          | 128,593                  |            | 126,768                  |            | 132,750                           |            |  |
| 固定資産合計         |          | 246,755                  | 69.2       | 216,643                  | 66.7       | 250,392                           | 74.3       |  |
| 資産合計           |          | 356,379                  | 100.0      | 324,895                  | 100.0      | 337,029                           | 100.0      |  |

| 区分                            | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |            |
|-------------------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                               |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                           | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)                        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 流動負債                        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 支払手形                        |          | 806                      |            | 883                      |            | 741                               |            |
| 2 買掛金                         |          | 24,518                   |            | 28,770                   |            | 21,337                            |            |
| 3 短期借入金                       |          | 2,912                    |            | 1,991                    |            | 1,790                             |            |
| 4 一年以内償還の転換社債                 |          | 24,317                   |            | —                        |            | —                                 |            |
| 5 一年以内返済の長期借入金                |          | —                        |            | 17,038                   |            | —                                 |            |
| 6 未払費用及び未払金                   | ※4       | 20,745                   |            | 20,858                   |            | 27,138                            |            |
| 7 未払法人税等                      |          | 50                       |            | 6,584                    |            | 100                               |            |
| 8 諸引当金                        |          | 909                      |            | 1,612                    |            | 1,102                             |            |
| 9 その他                         | ※5       | 2,513                    |            | 1,716                    |            | 2,254                             |            |
| 流動負債合計                        |          | 76,772                   | 21.6       | 79,456                   | 24.4       | 54,464                            | 16.2       |
| II 固定負債                       |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 長期借入金                       |          | 17,338                   |            | 300                      |            | 17,338                            |            |
| 2 再評価に係る繰延税金負債                |          | 10,160                   |            | 11,848                   |            | 10,160                            |            |
| 3 退職給付引当金                     |          | 44,882                   |            | 40,069                   |            | 42,596                            |            |
| 4 役員退職慰労引当金                   |          | 614                      |            | 648                      |            | 658                               |            |
| 5 長期預り金                       |          | 36,309                   |            | 29,701                   |            | 30,935                            |            |
| 6 その他                         |          | 959                      |            | 885                      |            | 893                               |            |
| 固定負債合計                        |          | 110,264                  | 30.9       | 83,453                   | 25.7       | 102,582                           | 30.4       |
| 負債合計                          |          | 187,037                  | 52.5       | 162,910                  | 50.1       | 157,046                           | 46.6       |
| (資本の部)                        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 資本金                         |          | 28,533                   | 8.0        | 28,534                   | 8.8        | 28,534                            | 8.5        |
| II 資本剰余金                      |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 資本準備金                       |          | 40,052                   |            | 40,054                   |            | 40,054                            |            |
| 資本剰余金合計                       |          | 40,052                   | 11.2       | 40,054                   | 12.3       | 40,054                            | 11.9       |
| III 利益剰余金                     |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 利益準備金                       |          | 4,159                    |            | 4,159                    |            | 4,159                             |            |
| 2 任意積立金                       |          | 65,422                   |            | 87,212                   |            | 65,422                            |            |
| 3 中間(当期)未処分利益又は<br>中間未処理損失(△) |          | 23,603                   |            | △20,020                  |            | 27,747                            |            |
| 利益剰余金合計                       |          | 93,185                   | 26.1       | 71,351                   | 22.0       | 97,329                            | 28.9       |
| IV 土地再評価差額金                   |          | 2,533                    | 0.7        | 13,824                   | 4.3        | 3,648                             | 1.1        |
| V その他有価証券評価差額金                |          | 5,233                    | 1.5        | 8,437                    | 2.6        | 10,622                            | 3.1        |
| VI 自己株式                       |          | △195                     | △0.0       | △218                     | △0.1       | △207                              | △0.1       |
| 資本合計                          |          | 169,342                  | 47.5       | 161,984                  | 49.9       | 179,982                           | 53.4       |
| 負債及び資本合計                      |          | 356,379                  | 100.0      | 324,895                  | 100.0      | 337,029                           | 100.0      |

② 【中間損益計算書】

| 区分                            | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |
|-------------------------------|----------|------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------|------------|
|                               |          | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                            | 百分比<br>(%) |
| I 売上高                         |          | 179,907                                  | 100.0      | 187,605                                  | 100.0      | 345,354                                            | 100.0      |
| II 売上原価                       |          | 127,127                                  | 70.7       | 131,508                                  | 70.1       | 248,139                                            | 71.9       |
| 売上総利益                         |          | 52,780                                   | 29.3       | 56,097                                   | 29.9       | 97,214                                             | 28.1       |
| 延払未実現利益                       |          | 93                                       |            | 129                                      |            | 241                                                |            |
| 合計売上総利益                       |          | 52,874                                   | 29.4       | 56,226                                   | 30.0       | 97,455                                             | 28.2       |
| III 販売費及び一般管理費                |          | 34,107                                   | 19.0       | 34,867                                   | 18.6       | 70,500                                             | 20.4       |
| 営業利益                          |          | 18,767                                   | 10.4       | 21,359                                   | 11.4       | 26,954                                             | 7.8        |
| IV 営業外収益                      | ※1       | 1,536                                    | 0.9        | 1,400                                    | 0.7        | 2,382                                              | 0.7        |
| V 営業外費用                       | ※2       | 540                                      | 0.3        | 184                                      | 0.1        | 1,218                                              | 0.4        |
| 経常利益                          |          | 19,763                                   | 11.0       | 22,574                                   | 12.0       | 28,118                                             | 8.1        |
| VI 特別利益                       |          | 113                                      | 0.0        | 548                                      | 0.3        | 371                                                | 0.1        |
| VII 特別損失                      | ※3,<br>4 | 758                                      | 0.4        | 33,044                                   | 17.6       | 4,047                                              | 1.1        |
| 税引前中間(当期)純利益又は<br>税引前中間純損失(△) |          | 19,118                                   | 10.6       | △9,921                                   | △5.3       | 24,443                                             | 7.1        |
| 法人税、住民税及び事業税                  |          | 50                                       |            | 6,322                                    |            | 100                                                |            |
| 法人税等調整額                       |          | △220                                     | △0.1       | △2,625                                   | 2.0        | △1,236                                             | △0.3       |
| 中間(当期)純利益又は中間<br>純損失(△)       |          | 19,288                                   | 10.7       | △13,617                                  | △7.3       | 25,579                                             | 7.4        |
| 前期繰越利益                        |          | 4,421                                    |            | 3,774                                    |            | 4,421                                              |            |
| 土地再評価差額金取崩額                   |          | △107                                     |            | △10,176                                  |            | △1,221                                             |            |
| 中間配当額                         |          | —                                        |            | —                                        |            | 1,031                                              |            |
| 中間(当期)未処分利益又は<br>中間未処理損失(△)   |          | 23,603                                   |            | △20,020                                  |            | 27,747                                             |            |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--|-----|--------|--------|-------|--------|------|-----------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------------|--|-----|--------|--------|-------|--------|------|-----------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------------|--|-----|--------|--------|-------|--------|------|-----------|--|
| <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>                     子会社及び関連会社株式<br/>                     総平均法による原価法<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     中間決算日の市場価格等<br/>                     に基づく時価法(評価差<br/>                     額は全部資本直入法によ<br/>                     り処理し、売却原価は総<br/>                     平均法により算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     総平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>                     時価法</p> <p>(3) 棚卸資産<br/>                     後入先出法による低価法</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法<br/>                     有形固定資産<br/>                     定率法によっております。<br/>                     但し、レクリエーション事業<br/>                     に係る施設については定額法<br/>                     によっております。<br/>                     尚、主な耐用年数は次の通り<br/>                     であります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>31～50年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(附属設備は主に15年)</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>10～30年</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>4～11年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>5～6年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(金型は主に2年)</td> </tr> </table> | 建物                                       | 31～50年                                 | (附属設備は主に15年) |  | 構築物 | 10～30年 | 機械及び装置 | 4～11年 | 工具器具備品 | 5～6年 | (金型は主に2年) |  | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>                     子会社及び関連会社株式<br/>                     同左<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     同左</p> <p>時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>                     同左</p> <p>(3) 棚卸資産<br/>                     同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法<br/>                     有形固定資産<br/>                     定率法によっております。<br/>                     尚、主な耐用年数は次の通り<br/>                     であります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>31～50年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(附属設備は主に15年)</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>10～30年</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>4～11年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>5～6年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(金型は主に2年)</td> </tr> </table> <p>(会計処理の変更)<br/>                     レクリエーション事業に係る<br/>                     固定資産については、従来、<br/>                     定額法を採用しておりました<br/>                     が、昨今のレクリエーション<br/>                     事業を取り巻く環境変化、レ<br/>                     ジャーに対する嗜好の多様化<br/>                     が進む中で、当社のレクリエ<br/>                     ーション施設の経済的陳腐化<br/>                     が進んだことに対応して、定<br/>                     率法に変更いたしました。<br/>                     この変更により当中間会計期<br/>                     間の減価償却費は470百万円<br/>                     増加し、経常利益、税引前中<br/>                     間純利益はそれぞれ470百万<br/>                     円減少しております。</p> | 建物 | 31～50年 | (附属設備は主に15年) |  | 構築物 | 10～30年 | 機械及び装置 | 4～11年 | 工具器具備品 | 5～6年 | (金型は主に2年) |  | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>                     子会社及び関連会社株式<br/>                     同左<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     決算日の市場価格等に基<br/>                     づく時価法(評価差額は<br/>                     全部資本直入法により処<br/>                     理し、売却原価は総平均<br/>                     法により算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>                     同左</p> <p>(3) 棚卸資産<br/>                     同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法<br/>                     有形固定資産<br/>                     定率法によっております。<br/>                     但し、レクリエーション事業<br/>                     に係る施設については定額法<br/>                     によっております。<br/>                     尚、主な耐用年数は次の通り<br/>                     であります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>31～50年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(附属設備は主に15年)</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>10～30年</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>4～11年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>5～6年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(金型は主に2年)</td> </tr> </table> | 建物 | 31～50年 | (附属設備は主に15年) |  | 構築物 | 10～30年 | 機械及び装置 | 4～11年 | 工具器具備品 | 5～6年 | (金型は主に2年) |  |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 31～50年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (附属設備は主に15年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10～30年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4～11年                                    |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5～6年                                     |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (金型は主に2年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 31～50年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (附属設備は主に15年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10～30年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4～11年                                    |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5～6年                                     |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (金型は主に2年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 31～50年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (附属設備は主に15年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10～30年                                   |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4～11年                                    |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| 工具器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5～6年                                     |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |
| (金型は主に2年)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |                                        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |        |              |  |     |        |        |       |        |      |           |  |

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                    | <p>前事業年度<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成16年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>営業債権等を適正に評価する為、一般債権については貸倒実績率による算定額を、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) アフターサービス費引当金<br/>ピアノの調律及び調整費用に充てる為、当中間期以前に販売された台数に基づき今後の発生見込額を計上しております。</p> <p>(3) 製品保証引当金<br/>製品販売後に発生する補修費用に備える為、売上高もしくは販売台数に対して経験率により、または個別見積により計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える為、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、当中間期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。<br/>過去勤務債務については、その発生時の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費用処理しております。<br/>数理計算上の差異については、各期の発生時の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期から費用処理しております。</p> | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) アフターサービス費引当金<br/>同左</p> <p>(3) 製品保証引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。<br/>なお、重要な後発事象に記載のとおり、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けました。</p> | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) アフターサービス費引当金<br/>ピアノの調律及び調整費用に充てる為、当期以前に販売された台数に基づき今後の発生見込額を計上しております。</p> <p>(3) 製品保証引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える為、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。<br/>過去勤務債務については、その発生時の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費用処理しております。<br/>数理計算上の差異については、各期の発生時の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期から費用処理しております。</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。<br/>当期末日現在において測定された返還相当額(最低責任準備金)は20,066百万円であり、当該返還相当額(最低責任準備金)の支払が当期末日に行なわれたと仮定して、</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職時の慰労金発生に備えて、役員退職慰労金内規に基づき、中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>5 リース取引の処理方法<br/>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> <p>6 ヘッジ会計の方法<br/>(1) ヘッジ会計の方法<br/>外貨建金銭債権債務のうち、為替予約を付すものについては振当処理を行っております。また、外貨建の予定取引の為替リスクのヘッジについては繰延ヘッジ処理を行っております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>先物為替予約、外貨プット円コールオプション買建<br/>ヘッジ対象<br/>外貨建金銭債権債務及び外貨建の予定取引</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>社内管理規程に従い、通常の輸出入取引に伴う為替相場の変動によるリスクを軽減する為に、先物為替予約取引及び、通貨オプション取引について、実需の範囲内で行うこととしております。</p> | <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>同左</p> <p>5 リース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>6 ヘッジ会計の方法<br/>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> | <p>「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号）第44-2項を適用した場合に生じる損益の見込額は15,455百万円(利益)です。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職時の慰労金発生に備えて、役員退職慰労金内規に基づき、期末要支給額を計上しております。</p> <p>4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>5 リース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>6 ヘッジ会計の方法<br/>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> |



| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                      | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                              | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象のキャッシュ・フローの固定化・変動の回避との相関関係が継続的に存在することが明らかであることから、ヘッジ会計適用の為のヘッジの有効性の評価は不要の為、行っておりません。</p> <p>7 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> | <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>7 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

会計処理の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                          | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>この変更に伴い、減損損失32,549百万円を計上し、減価償却費は当該変更前に比して519百万円減少しております。この結果、経常利益が519百万円増加し、税引前中間純利益が32,029百万円減少しております。<br/>また、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> |                                        |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当中間会計期間末<br>(平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 前事業年度末<br>(平成16年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は121,148百万円であります。</p> <p>2 保証債務は次の通りであります。<br/>金融機関からの借入<br/>株式会社キロロ 880百万円<br/>開発公社<br/>その他 30百万円</p> <p>3 輸出受取手形割引高は5,154百万円であります。</p> <p>※4 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払費用及び未払金に含めて表示しております。</p> <p>※5 繰延ヘッジ利益の内訳は次の通りであります。<br/>繰延ヘッジ利益 597百万円<br/>繰延ヘッジ損失 1百万円<br/>繰延ヘッジ利益 (純額) 597百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は131,476百万円であります。</p> <p>2 保証債務は次の通りであります。<br/>金融機関からの借入<br/>浜松ケーブル 220百万円<br/>ルテレビ株<br/>(実質的に保証している金額は13百万円です)<br/>その他 31百万円</p> <p>3 輸出受取手形割引高は4,367百万円であります。</p> <p>※4 消費税等の取扱い<br/>同左</p> <p>※5 繰延ヘッジ損失の内訳は次の通りであります。<br/>繰延ヘッジ損失 333百万円<br/>繰延ヘッジ利益 6百万円<br/>繰延ヘッジ損失 (純額) 327百万円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額は121,428百万円であります。</p> <p>2 保証債務は次の通りであります。<br/>金融機関からの借入<br/>株式会社キロロ 410百万円<br/>開発公社<br/>浜松ケーブル 220百万円<br/>ルテレビ株<br/>(実質的に保証している金額は13百万円です)<br/>その他 34百万円</p> <p>3 輸出受取手形割引高は4,434百万円であります。</p> <p>※4</p> <p>※5 繰延ヘッジ利益の内訳は次の通りであります。<br/>繰延ヘッジ利益 811百万円<br/>繰延ヘッジ損失 1百万円<br/>繰延ヘッジ利益 (純額) 810百万円</p> |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                     | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------|--|----|----|------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|----|-------|---|--------|------------------|-------------|----|----|-----|---|-----|----|-------------|--------|----|--------|---|--------|--|
| <p>※1 営業外収益の主なものは次の通りであります。<br/>受取利息 22百万円<br/>受取配当金 1,213百万円</p>            | <p>※1 営業外収益の主なものは次の通りであります。<br/>受取利息 15百万円<br/>受取配当金 907百万円</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>※1 営業外収益の主なものは次の通りであります。<br/>受取利息 41百万円<br/>受取配当金 1,585百万円</p> |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| <p>※2 営業外費用の主なものは次の通りであります。<br/>支払利息 119百万円<br/>社債利息 231百万円</p>              | <p>※2 営業外費用の主なものは次の通りであります。<br/>支払利息 94百万円</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>※2 営業外費用の主なものは次の通りであります。<br/>支払利息 212百万円<br/>社債利息 461百万円</p>   |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| <p>※3 _____</p>                                                              | <p>※3 特別損失の主なものは次の通りであります。<br/>減損損失 32,549百万円</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>※3 特別損失の主なものは次の通りであります。<br/>固定資産除却損 2,058百万円</p>               |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| <p>※4 _____</p>                                                              | <p>※4 減損損失<br/>(減損損失を認識した資産グループの概要)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>※4 _____</p>                                                   |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | <p>(単位：百万円)</p> <table border="1" data-bbox="570 772 980 1323"> <thead> <tr> <th rowspan="2">用途・場所</th> <th colspan="2">減損損失</th> </tr> <tr> <th>種類</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">レクリエーション<br/>事業資産<br/>「キロロ」「つま恋」<br/>「鳥羽国際ホテル」<br/>「合歓の郷」の4施設<br/>北海道余市郡赤井川村<br/>他</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>22,321</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>9,666</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>31,988</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">遊休不動産<br/>静岡県浜松市他</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>521</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>560</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">合計</td> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>22,360</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>10,188</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>32,549</td> </tr> </tbody> </table> | 用途・場所                                                             | 減損損失 |  | 種類 | 金額 | レクリエーション<br>事業資産<br>「キロロ」「つま恋」<br>「鳥羽国際ホテル」<br>「合歓の郷」の4施設<br>北海道余市郡赤井川村<br>他 | 建物及び<br>構築物 | 22,321 | 土地 | 9,666 | 計 | 31,988 | 遊休不動産<br>静岡県浜松市他 | 建物及び<br>構築物 | 39 | 土地 | 521 | 計 | 560 | 合計 | 建物及び<br>構築物 | 22,360 | 土地 | 10,188 | 計 | 32,549 |  |
| 用途・場所                                                                        | 減損損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                   |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 種類                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 金額                                                                |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| レクリエーション<br>事業資産<br>「キロロ」「つま恋」<br>「鳥羽国際ホテル」<br>「合歓の郷」の4施設<br>北海道余市郡赤井川村<br>他 | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 22,321                                                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 9,666                                                             |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 31,988                                                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| 遊休不動産<br>静岡県浜松市他                                                             | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 39                                                                |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 521                                                               |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 560                                                               |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
| 合計                                                                           | 建物及び<br>構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 22,360                                                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 10,188                                                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 32,549                                                            |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |
|                                                                              | <p>(資産のグルーピングの方法)<br/>当社は、事業の区分をもとに、概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位にて資産のグルーピングを行っております。</p> <p>(減損損失の認識に至った経緯)<br/>レクリエーション事業のうち、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスの施設の資産について減損損失を認識しました。遊休不動産は、継続的に地価が下落している資産について減損損失を認識しました。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                   |      |  |    |    |                                                                              |             |        |    |       |   |        |                  |             |    |    |     |   |     |    |             |        |    |        |   |        |  |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)           | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                             | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)             |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <p>5 減価償却実施額は次の通りであります。</p> <p>有形固定資産 3,398百万円</p> | <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>レクリエーション事業の回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを9.4%で割り引いて算定しております。遊休不動産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、価格指標は固定資産税評価額を使用しております。</p> <p>5 減価償却実施額は次の通りであります。</p> <p>有形固定資産 3,536百万円</p> | <p>5 減価償却実施額は次の通りであります。</p> <p>有形固定資産 6,691百万円</p> |

## (リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16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"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,067</td> <td>108</td> <td>2,175</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,118</td> <td>54</td> <td>1,173</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額<br/>(百万円)</td> <td>948</td> <td>53</td> <td>1,002</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、取得価額相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>517百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>484百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,002百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、未経過リース料中間期末残高相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>301百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>301百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>76百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>17百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>93百万円</td> </tr> </tbody> </table> |                                          | 工具器具備品                                 | その他   | 合計 | 取得価額相当額<br>(百万円) | 2,067 | 108 | 2,175 | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 1,118 | 54 | 1,173 | 中間期末残高相当額<br>(百万円) | 948 | 53 | 1,002 | 1年以内 | 517百万円 | 1年超 | 484百万円 | 合計 | 1,002百万円 | 支払リース料 | 301百万円 | 減価償却費相当額 | 301百万円 | 1年以内 | 76百万円 | 1年超 | 17百万円 | 合計 | 93百万円 | <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"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,055</td> <td>95</td> <td>2,150</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,119</td> <td>52</td> <td>1,172</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額<br/>(百万円)</td> <td>936</td> <td>42</td> <td>978</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、取得価額相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>501百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>477百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>978百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、未経過リース料中間期末残高相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>326百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>326百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>38百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>23百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>62百万円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 工具器具備品 | その他 | 合計 | 取得価額相当額<br>(百万円) | 2,055 | 95 | 2,150 | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 1,119 | 52 | 1,172 | 中間期末残高相当額<br>(百万円) | 936 | 42 | 978 | 1年以内 | 501百万円 | 1年超 | 477百万円 | 合計 | 978百万円 | 支払リース料 | 326百万円 | 減価償却費相当額 | 326百万円 | 1年以内 | 38百万円 | 1年超 | 23百万円 | 合計 | 62百万円 | <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"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額<br/>(百万円)</td> <td>2,136</td> <td>94</td> <td>2,231</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,121</td> <td>53</td> <td>1,174</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額<br/>(百万円)</td> <td>1,015</td> <td>41</td> <td>1,056</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、取得価額相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>540百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>516百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,056百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>尚、未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低い為、「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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>614百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>614百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>64百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>31百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>96百万円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 工具器具備品 | その他 | 合計 | 取得価額相当額<br>(百万円) | 2,136 | 94 | 2,231 | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 1,121 | 53 | 1,174 | 期末残高相当額<br>(百万円) | 1,015 | 41 | 1,056 | 1年以内 | 540百万円 | 1年超 | 516百万円 | 合計 | 1,056百万円 | 支払リース料 | 614百万円 | 減価償却費相当額 | 614百万円 | 1年以内 | 64百万円 | 1年超 | 31百万円 | 合計 | 96百万円 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 工具器具備品                                   | その他                                    | 合計    |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 取得価額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,067                                    | 108                                    | 2,175 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,118                                    | 54                                     | 1,173 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 中間期末残高相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 948                                      | 53                                     | 1,002 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 517百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 484百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,002百万円                                 |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 301百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 301百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 76百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 17百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 93百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 工具器具備品                                   | その他                                    | 合計    |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 取得価額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,055                                    | 95                                     | 2,150 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,119                                    | 52                                     | 1,172 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 中間期末残高相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 936                                      | 42                                     | 978   |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 501百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 477百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 978百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 326百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 326百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 38百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 23百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 62百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 工具器具備品                                   | その他                                    | 合計    |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 取得価額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,136                                    | 94                                     | 2,231 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,121                                    | 53                                     | 1,174 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 期末残高相当額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,015                                    | 41                                     | 1,056 |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 540百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 516百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,056百万円                                 |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 614百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 614百万円                                   |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 64百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 96百万円                                    |                                        |       |    |                  |       |     |       |                     |       |    |       |                    |     |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                    |     |    |     |      |        |     |        |    |        |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |     |    |                  |       |    |       |                     |       |    |       |                  |       |    |       |      |        |     |        |    |          |        |        |          |        |      |       |     |       |    |       |

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成15年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 中間貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------|---------------------|-------------|-------------|
| 関連会社株式 | 11,418              | 76,615      | 65,197      |

当中間会計期間末(平成16年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 中間貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------|---------------------|-------------|-------------|
| 関連会社株式 | 11,418              | 107,610     | 96,191      |

前事業年度末(平成16年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|
| 関連会社株式 | 11,418            | 92,209      | 80,791      |

(1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成している為、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                           | 前事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <p>厚生年金基金の代行部分返上について<br/>当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。<br/>当社は「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第47-2項に定める経過措置を適用せず、厚生年金基金の代行部分過去分返上認可の日に代行部分に係る退職給付債務と年金資産の返還相当額との差額を損益として認識する予定であります。<br/>仮に同実務指針第47-2項に定める経過措置を適用するとした場合には、当期の損益に与える影響見込額は約129億円(特別利益)と試算しておりますが、保有する年金資産の時価の変動や、年金資産の返還額が確定していないことなどから、実際に代行部分過去分返上認可の日において認識される損益は異なる金額となります。</p> | <p>厚生年金基金の代行部分返上について<br/>当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けました。<br/>当事業年度の損益に与える影響額は16,747百万円(特別利益)の見込みであります。</p> |                                        |

(2) 【その他】

平成16年11月2日の中間決算取締役会において、平成16年9月30日現在の株主名簿(実質株主名簿を含む)に記載された株主に対し、第181期中間配当金として1株につき7.5円(総額1,547,559,113円)を支払うことを決議しました。

## 第6 【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- |                         |                                                                                |              |                          |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|
| (1) 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度                                                                           | 自 平成15年4月1日  | 平成16年6月28日               |
|                         | (第180期)                                                                        | 至 平成16年3月31日 | 関東財務局長に提出。               |
| (2) 臨時報告書               | 企業内容等の開示に関する内閣府令<br>第19条第2項第3号(特定子会社の<br>異動)の規定に基づくもの                          |              | 平成16年7月1日<br>関東財務局長に提出。  |
|                         | 企業内容等の開示に関する内閣府令<br>第19条第2項第12号及び第19号(財<br>政状態及び経営成績に著しい影響を<br>与える事象)の規定に基づくもの |              | 平成16年12月6日<br>関東財務局長に提出。 |
| (3) 自己株券買付状況<br>報告書     | 報告期間                                                                           | 自 平成16年3月1日  | 平成16年4月5日                |
|                         |                                                                                | 至 平成16年3月31日 | 関東財務局長に提出。               |
|                         | 報告期間                                                                           | 自 平成16年4月1日  | 平成16年5月10日               |
|                         |                                                                                | 至 平成16年4月30日 | 関東財務局長に提出。               |
|                         | 報告期間                                                                           | 自 平成16年5月1日  | 平成16年6月1日                |
|                         |                                                                                | 至 平成16年5月31日 | 関東財務局長に提出。               |
|                         | 報告期間                                                                           | 自 平成16年6月1日  | 平成16年7月1日                |
|                         |                                                                                | 至 平成16年6月25日 | 関東財務局長に提出。               |



平成15年12月16日

ヤマハ株式会社  
取締役会 御中

新日本監査法人

代表社員 公認会計士 木 下 邦 彦 ㊞  
関与社員

代表社員 公認会計士 河 西 秀 治 ㊞  
関与社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているヤマハ株式会社の平成15年4月1日から平成16年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、ヤマハ株式会社及び連結子会社の平成15年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象に記載のとおり、会社及び一部の国内連結子会社は、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けている。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

平成16年12月16日

ヤマハ株式会社  
取締役会 御中

新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 木 下 邦 彦 ㊞

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 河 西 秀 治 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているヤマハ株式会社の平成16年4月1日から平成17年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、ヤマハ株式会社及び連結子会社の平成16年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

1. 会計処理の変更に記載のとおり、当中間連結会計期間から、固定資産の減損に係る会計基準を適用しているため、当該会計基準により中間連結財務諸表を作成している。
2. 重要な後発事象に記載のとおり、会社及び一部の国内連結子会社は、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けている。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

平成15年12月16日

ヤマハ株式会社  
取締役会 御中

新日本監査法人

代表社員  
関与社員 公認会計士 木 下 邦 彦 ㊞

代表社員  
関与社員 公認会計士 河 西 秀 治 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているヤマハ株式会社の平成15年4月1日から平成16年3月31日までの第180期事業年度の中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ヤマハ株式会社の平成15年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間(平成15年4月1日から平成15年9月30日まで)の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象に記載のとおり、会社は、厚生年金基金の代行部分について、平成15年11月1日に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けている。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

平成16年12月16日

ヤマハ株式会社  
取締役会 御中

新日本監査法人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 木 下 邦 彦 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 河 西 秀 治 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているヤマハ株式会社の平成16年4月1日から平成17年3月31日までの第181期事業年度の中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ヤマハ株式会社の平成16年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間(平成16年4月1日から平成16年9月30日まで)の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

1. 会計処理の変更に記載のとおり、当中間会計期間から、固定資産の減損に係る会計基準を適用しているため、当該会計基準により中間財務諸表を作成している。
2. 重要な後発事象に記載のとおり、会社は、厚生年金基金の代行部分について、平成16年12月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けている。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。



2005 JAN 6 A 9 00

音楽制作用コンピュータソフトウェア大手  
独 **スタインバーグ社 (Steinberg Media Technologies GmbH) の**  
**普通株式全株を米国親会社より取得で基本合意**

ハード・ソフトの融合で音楽制作市場への取り組み強化

ヤマハ株式会社（本社：静岡県浜松市中沢町 10-1 社長：伊藤 修二）は、ビデオ編集システム製造・販売を行う Pinnacle Systems Inc.（本社：米 カリフォルニア州、以下ピナクル社）による、同社傘下の Steinberg Media Technologies GmbH（本社：独 ハンブルク市、以下スタインバーグ社）の普通株式 100%譲渡に関わる非公開競争入札に参加して普通株式全株の取得をすることで基本合意し、米国現地時間の 20 日、契約書に調印いたしました。また、あわせて米国での販売事業の譲渡を受けることとなりました。



スタインバーグ社は、「Cubase（キューベース）」、「NUENDO（ヌエンド）」など音楽制作用コンピュータソフトウェアでトップシェアを有する企業で 1984 年に設立、2003 年 1 月にピナクル社に買収され同社傘下となっていました。

当社とは、1990 年代半ばに、コンピューターミュージック用製品の同梱ソフトウェアへの採用などで関係があり、本年の 4 月からは、当社のハードウェア製品とスタインバーグ社のソフトウェアとの有機的な融合を実現するための共同開発プロジェクト「STUDIO CONNECTIONS（スタジオ・コネクションズ）」をスタートさせるなど協力関係を深めていました。

今回、スタインバーグ社の全株式を所有するピナクル社から、非公開競争入札という形で株式譲渡の意向が示されました。当社としては、今後の音楽制作市場での成長、販売拡大を目指し、スタインバーグ社の保有するソフトウェア開発の高い技術力、知的所有権などの資産を当社グループ内に取込み、これまでの共同開発プロジェクトの取り組みをさらに強化することが、今後の極めて有力な競争力となるものと判断し、この非公開競争入札に参加することを決定、今回の普通株式全株の取得となりました。

□ 今回の合意概要

1. 当社はピナクル社からスタインバーグ社の普通株式全株の譲渡を受ける。
2. ピナクル社の展開している米国国内販売事業の営業譲渡を受ける。
  - \* 当社では 100%出資の米国販売現地法人 Yamaha Corporation of America（略称 YCA）がスタインバーグ社製ソフトウェアの米国国内販売を担当する予定です。
  - \* 米国以外の地域における販売・サポートについては、スタインバーグ社の販売網を

そのまま継続します。

上記に伴う譲渡額は、2,850 万ドルです。なお、実際の株式等の譲渡につきましては、法的な手続きを終えた後、2005 年 1 月末までの完了を予定しています。

当社は、今回のスタインバーグ社の株式取得を契機として、従来から進めていた「スタジオ・コネクションズ」プロジェクトの推進を一層強化し、シンセサイザーやデジタルミキサーなどのハードウェア製品とソフトウェアのシームレスな技術融合を目指し、アマチュアからプロフェッショナルまで幅広い音楽制作におけるユーザーの利便性の向上を通じて市場拡大を目指していきます。

#### □ 関係各社の概要

##### 「スタインバーグ社」の概要

正式社名 : Steinberg Media Technologies GmbH  
所 在 : Neuer Höltingbaum 22-32, 22143 Hamburg, Germany  
設 立 : 1984 年  
資本系列 : 2003 年 1 月より米国 Pinnacle Systems Inc. 傘下  
代 表 : Andreas Stelling (General Manager)  
従業員数 : 62 人  
主要事業 : 音楽制作用コンピューターソフトウェア開発、販売  
主要製品 : 「Cubase」「NUENDO」などのデジタルオーディオワークステーションソフト  
売 上 : 約 1,300 万ユーロ  
総資産 : 約 430 万ユーロ

##### 「ピナクル社」の概要

正式社名 : Pinnacle Systems Inc.  
所 在 : 280 North Bernardo Avenue Mountain View, CA 94043, USA  
設 立 : 1986 年  
代 表 : Patti S. Hart (Chairman and CEO)  
従業員数 : 約 1,000 人  
主要事業 : ビデオ編集システム製造・販売  
売 上 : 約 3 億 3000 万ドル  
総資産 : 約 3 億 1000 万ドル

以上

この件に関するお問合せ先

ヤマハ株式会社

広報部広報・IR グループ

〒108-8568 東京都港区高輪 2-17-11

TEL 03-5488-6601

**YAMAHA reaches basic agreement to  
acquire all common stock of Germany-based  
Steinberg Media Technologies GmbH from Pinnacle Systems**

***Hardware/software integration to strengthen positions in  
music creation and sound equipment markets***

YAMAHA CORPORATION (with its head office in 10-1, Nakazawa-cho, Hamamatsu-shi, Shizuoka; President: Shuji Ito) announces that it has reached a basic agreement to acquire 100% of the common stock of Steinberg Media Technologies GmbH, a division of Pinnacle Systems, Inc., a California-based maker and seller of video editing systems. The acquisition, which includes Steinberg's US sales operations, took place through closed competitive bidding on December 20, 2004, US local time.

Founded in 1984, Steinberg Media Technologies is the market share leader in computer software used to produce music. Steinberg became part of the Pinnacle Systems Group in January 2003.

In the mid 1990s, YAMAHA forged a relationship with Steinberg by using its computer music products and bundled software. In April 2004, YAMAHA and Steinberg deepened their cooperative relationship with the Studio Connections initiative, a joint-development project to seamlessly integrate YAMAHA's hardware products with Steinberg's software.

Now, YAMAHA has reached agreement to acquire all of Steinberg's common stock through closed competitive bidding. Eying growth in the music creation market and expanded sales of sound equipment, YAMAHA has incorporated Steinberg's assets, including its strong technical capabilities in software development and intellectual property, into its Group efforts and further strengthened these activities through joint-development projects. Having determined that Steinberg's competitive capabilities will be very formidable going forward, YAMAHA decided to acquire all of that company's common stock through participation in closed competitive bidding.

**Outline of agreement**

1. YAMAHA will acquire all of Steinberg Media Technologies' common stock from Pinnacle Systems.
2. YAMAHA will acquire Steinberg's US sales business operated by Pinnacle\*.  
\* YAMAHA plans for its wholly owned US sales subsidiary Yamaha Corporation of America (YCA) to oversee US sales of software developed by Steinberg.



3. The total acquisition amount is \$28.5M. This acquisition will be effective in late January 2005 after the necessary legal steps were all taken.

With the acquisition of Steinberg, YAMAHA plans to further promote the Studio Connection initiative and realize seamless technical integration of hardware, such as synthesizers and digital mixers, and software. Another goal of the acquisition is to expand the market by making it easier for both general users and professionals alike to create music in a broad variety of genres.

#### **Overviews of companies involved**

##### **Steinberg Media Technologies GmbH**

Name: Steinberg Media Technologies GmbH  
Address: Neuer Höltigbaum 22-32, 22143 Hamburg, Germany  
Established: 1984  
Capital ties: Became part of Pinnacle Systems, Inc., in January 2003  
Representative: Andreas Stelling  
Employees: 62  
Major business: Development of music software  
Major products: Digital audio work station software (Nuendo and Cubase)  
Sales: Approx. 13 million euros  
Total assets: Approx. 4.3 million euros

##### **Pinnacle Systems, Inc.**

Name: Pinnacle Systems, Inc.  
Address: 280 North Bernardo Avenue Mountain View, CA 94043, USA  
Established: 1986  
Representative: Patti S. Hart  
Employees: Approx. 1,000  
Major business: Manufacture and sales of video editing systems  
Sales: Approx. \$330 million  
Total assets: Approx. \$310 million

#### **For further information, please contact**

##### **YAMAHA CORPORATION**

Public & Investor Relations Group,

Public Relations Division

Mr. Mike Tanaka

(E-mail address: [misao\\_tanaka@gmx.yamaha.com](mailto:misao_tanaka@gmx.yamaha.com))

17-11, Takanawa 2-chome, Minato-ku

Tokyo 108-8568, Japan

Tel: +81-3-5488-6601