



## 平成 19 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 18 年 1 月 1 日

上場会社名 マミヤ・オーピー株式会社

上場取引所 東

コード番号 7991

本社所在都道府県

(URL <http://www.mamiya-op.co.jp/>)

埼玉県

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 滝沢 三規

問合せ先責任者 役職名 IR担当取締役

氏名 志田 太利夫

TEL (048)710-4800

決算取締役会開催日 平成 18 年 11 月 17 日

配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 18 年 9 月中間期の業績(平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 9 月 30 日)

### (1) 経営成績

(百万円未満切り捨て)

|             | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |      |
|-------------|--------|------|------|-------|------|------|
|             | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %    |
| 18 年 9 月中間期 | 7,308  | 21.9 | 437  | 33.5  | 248  | 39.1 |
| 17 年 9 月中間期 | 5,993  | 13.0 | 327  | 302.6 | 407  | -    |
| 18 年 3 月期   | 14,937 | 21.0 | 877  | 39.0  | 896  | 29.1 |

|             | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |   |
|-------------|-----------|---|--------------------|---|
|             | 百万円       | % | 円                  | 銭 |
| 18 年 9 月中間期 | 8,535     | - | 211.85             |   |
| 17 年 9 月中間期 | 1,921     | - | 49.51              |   |
| 18 年 3 月期   | 11,642    | - | 299.94             |   |

(注) 期中平均株式数 18 年 9 月中間期 40,291,902 株 17 年 9 月中間期 38,822,399 株 18 年 3 月期 38,816,727 株  
会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

### (2) 財政状態

(百万円未満切り捨て)

|             | 総資産    |  | 純資産   |  | 自己資本比率 |        | 1株当たり純資産 |  |
|-------------|--------|--|-------|--|--------|--------|----------|--|
|             | 百万円    |  | 百万円   |  | %      | 円      | 銭        |  |
| 18 年 9 月中間期 | 9,800  |  | 1,854 |  | 18.9   | 19.87  |          |  |
| 17 年 9 月中間期 | 19,492 |  | 283   |  | 1.5    | 7.31   |          |  |
| 18 年 3 月期   | 14,838 |  | 9,455 |  | 63.7   | 243.64 |          |  |

(注) 期末発行済株式数 18 年 9 月中間期 93,338,372 株 17 年 9 月中間期 38,814,325 株 18 年 3 月期 38,808,159 株  
期末自己株式数 18 年 9 月中間期 143,328 株 17 年 9 月中間期 122,375 株 18 年 3 月期 128,541 株

### 2. 19 年 3 月期の業績予想(平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 年 3 月 31 日)

|     | 売上高    |  | 経常利益 |  | 当期純利益 |  |
|-----|--------|--|------|--|-------|--|
|     | 百万円    |  | 百万円  |  | 百万円   |  |
| 通 期 | 14,000 |  | 590  |  | 8,880 |  |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期)95円13銭

### 3. 配当状況

・現金配当

1株当たり配当金(円)

|               | 1株当たり配当金(円) |    |    |
|---------------|-------------|----|----|
|               | 中間期末        | 期末 | 年間 |
| 18 年 3 月期     | -           | -  | -  |
| 19 年 3 月期(実績) | -           | -  | -  |
| 19 年 3 月期(予想) | -           | -  | -  |

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

## 中間財務諸表

### ( 1 ) 中間貸借対照表

| 区 分        | 前中間会計期間末<br>平成17年9月30日現在 |            | 当中間会計期間末<br>平成18年9月30日現在 |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>平成18年3月31日現在 |            |
|------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|            | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 流動資産       |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1.現金及び預金   | 2,671,504                |            | 3,359,242                |            | 3,604,353                         |            |
| 2.受取手形     | 637,828                  |            | 80,145                   |            | 300,572                           |            |
| 3.売掛金      | 1,224,678                |            | 2,906,198                |            | 2,630,038                         |            |
| 4.たな卸資産    | 3,504,460                |            | 931,013                  |            | 2,697,058                         |            |
| 5.未収入金     | 871,434                  |            | 976,064                  |            | 1,005,829                         |            |
| 6.その他      | 75,130                   |            | 93,409                   |            | 67,436                            |            |
| 貸倒引当金      | 24,416                   |            | 428,665                  |            | 428,201                           |            |
| 流動資産合計     | 8,960,620                | 46.0       | 7,917,407                | 80.8       | 9,877,087                         | 66.6       |
| 固定資産       |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1.有形固定資産   |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1)土地      | 6,181,173                |            | 11,779                   |            | 2,287,318                         |            |
| (2)その他     | 557,878                  |            | 185,324                  |            | 376,226                           |            |
| 有形固定資産合計   | 6,739,051                | 34.5       | 197,103                  | 2.0        | 2,663,545                         | 17.9       |
| 2.無形固定資産   | 72,522                   | 0.4        | 13,748                   | 0.1        | 62,514                            | 0.4        |
| 3.投資その他の資産 |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1)投資有価証券  | 1,428,706                |            | 727,946                  |            | 1,249,893                         |            |
| (2)長期貸付金   | 3,396,077                |            | 4,711,533                |            | 3,623,397                         |            |
| (3)長期延滞債権  | 1,658,280                |            | 1,664,313                |            | 1,685,224                         |            |
| (4)その他     | 489,428                  |            | 528,339                  |            | 500,451                           |            |
| 貸倒引当金      | 3,251,937                |            | 5,960,263                |            | 4,824,079                         |            |
| 投資その他の資産合計 | 3,720,554                | 19.1       | 1,671,868                | 17.1       | 2,234,887                         | 15.1       |
| 固定資産合計     | 10,532,128               | 54.0       | 1,882,721                | 19.2       | 4,960,946                         | 33.4       |
| 資産合計       | 19,492,749               | 100.0      | 9,800,129                | 100.0      | 14,838,033                        | 100.0      |

| 区 分                | 前中間会計期間末<br>平成17年9月30日現在 |            | 当中間会計期間末<br>平成18年9月30日現在 |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>平成18年3月31日現在 |            |
|--------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                    | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)             |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 流動負債               |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 支払手形            | 1,897,846                |            | 2,583,291                |            | 2,705,022                         |            |
| 2. 買掛金             | 798,988                  |            | 1,634,689                |            | 1,622,834                         |            |
| 3. 短期借入金           | 3,930,053                |            | 611,602                  |            | 2,995,740                         |            |
| 4. 未払法人税等          | 8,493                    |            | 13,766                   |            | 17,077                            |            |
| 5. 賞与引当金           | 80,307                   |            | 43,833                   |            | 73,610                            |            |
| 6. 製品保証等引当金        | 7,280                    |            | -                        |            | 9,945                             |            |
| 7. 事業譲渡損失等<br>引当金  | -                        |            | 410,341                  |            | 4,315,589                         |            |
| 8. その他             | 254,622                  |            | 183,680                  |            | 343,906                           |            |
| 流動負債合計             | 6,977,592                | 35.8       | 5,481,203                | 55.9       | 12,083,726                        | 81.4       |
| 固定負債               |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 長期借入金           | 11,128,734               |            | 1,907,858                |            | 11,179,527                        |            |
| 2. 繰延税金負債          | 163,344                  |            | -                        |            | 151,763                           |            |
| 3. 退職給付引当金         | 872,190                  |            | 490,888                  |            | 811,199                           |            |
| 4. その他             | 67,100                   |            | 65,450                   |            | 67,200                            |            |
| 固定負債合計             | 12,231,369               | 62.7       | 2,464,196                | 25.2       | 12,209,690                        | 82.3       |
| 負債合計               | 19,208,961               | 98.5       | 7,945,400                | 81.1       | 24,293,416                        | 163.7      |
| (資本の部)             |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 資本金                | 2,958,772                | 15.2       | -                        | -          | 2,958,772                         | 19.9       |
| 利益剰余金              | 2,893,134                | 14.8       | -                        | -          | 12,613,736                        | 85.0       |
| 中間(当期)<br>未処理損失( ) | 2,893,134                |            | -                        | -          | 12,613,736                        |            |
| その他有価証券<br>評価差額金   | 240,574                  | 1.2        | -                        | -          | 223,517                           | 1.5        |
| 自己株式               | 22,423                   | 0.1        | -                        | -          | 23,935                            | 0.1        |
| 資本合計               | 283,788                  | 1.5        | -                        | -          | 9,455,382                         | 63.7       |
| 負債及び資本合計           | 19,492,749               | 100.0      | -                        | -          | 14,838,033                        | 100.0      |
| (純資産の部)            |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 株主資本               |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 資本金             | -                        | -          | 3,958,747                | 40.4       | -                                 | -          |
| 2. 利益剰余金           |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) その他<br>利益剰余金   |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 繰越利益剰余金            | -                        | -          | 2,077,775                |            | -                                 | -          |
| 利益剰余金合計            | -                        | -          | 2,077,775                | 21.2       | -                                 | -          |
| 3. 自己株式            | -                        | -          | 26,242                   | 0.3        | -                                 | -          |
| 株主資本合計             | -                        | -          | 1,854,728                | 18.9       | -                                 | -          |
| 純資産合計              | -                        | -          | 1,854,728                | 18.9       | -                                 | -          |
| 負債純資産合計            | -                        | -          | 9,800,129                | 100.0      | -                                 | -          |

## ( 2 ) 中間損益計算書

| 区 分                               | 前中間会計期間                      |            | 当中間会計期間                      |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書            |            |
|-----------------------------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|
|                                   | 自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日 | 百分比<br>(%) | 自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日 | 百分比<br>(%) | 自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日 | 百分比<br>(%) |
| 売上高                               | 5,993,618                    | 100.0      | 7,308,935                    | 100.0      | 14,937,078                   | 100.0      |
| 売上原価                              | 4,283,516                    | 71.5       | 5,669,706                    | 77.6       | 11,115,728                   | 74.4       |
| 売上総利益                             | 1,710,101                    | 28.5       | 1,639,229                    | 22.4       | 3,821,350                    | 25.6       |
| 販売費及び一般管理費                        | 1,382,121                    | 23.0       | 1,201,380                    | 16.4       | 2,944,088                    | 19.7       |
| 営業利益                              | 327,980                      | 5.5        | 437,848                      | 6.0        | 877,261                      | 5.9        |
| 営業外収益                             | 255,945                      | 4.3        | 50,583                       | 0.7        | 379,619                      | 2.5        |
| 営業外費用                             | 176,311                      | 3.0        | 240,298                      | 3.3        | 360,216                      | 2.4        |
| 経常利益                              | 407,613                      | 6.8        | 248,133                      | 3.4        | 896,664                      | 6.0        |
| 特別利益                              | 23,822                       | 0.4        | 8,290,312                    | 113.4      | 246,767                      | 1.7        |
| 特別損失                              | 2,351,056                    | 39.2       | 120                          | 0.0        | 12,781,289                   | 85.6       |
| 税引前中間純利益又は<br>税引前中間(当期)純損<br>失( ) | 1,919,620                    | 32.0       | 8,538,326                    | 116.8      | 11,637,857                   | 77.9       |
| 法人税、住民税及び<br>事業税                  | 2,365                        | 0.0        | 2,365                        | 0.0        | 4,730                        | 0.0        |
| 法人税等調整額                           | -                            |            | -                            |            | -                            |            |
| 中間純利益又は中間(当<br>期)純損失( )           | 1,921,985                    | 32.0       | 8,535,961                    | 116.8      | 11,642,587                   | 77.9       |
| 前期繰越損失                            | 971,149                      |            | -                            |            | 971,149                      |            |
| 中間(当期)未処理損失                       | 2,893,134                    |            | -                            |            | 12,613,736                   |            |

( 3 ) 株主資本等変動計算書

中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

|                                 | 株主資本      |            |        |            | 評価・換算<br>差額等     |
|---------------------------------|-----------|------------|--------|------------|------------------|
|                                 | 資本金       | 利益剰余金      | 自己株式   | 株主資本合計     | その他有価証券評価<br>差額金 |
|                                 |           | その他利益剰余金   |        |            |                  |
|                                 |           | 繰越利益剰余金    |        |            |                  |
| 平成18年3月31日残高(千円)                | 2,958,772 | 12,613,736 | 23,935 | 9,678,900  | 223,517          |
| 中間会計期間中の変動額                     |           |            |        |            |                  |
| 新株の発行                           | 2,999,975 |            |        | 2,999,975  |                  |
| 中間純利益                           |           | 8,535,961  |        | 8,535,961  |                  |
| 自己株式の取得                         |           |            | 2,307  | 2,307      |                  |
| 資本の減少                           | 2,000,000 |            |        | 2,000,000  |                  |
| 資本減少による補填額                      |           | 2,000,000  |        | 2,000,000  |                  |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額(純額) |           |            |        |            | 223,517          |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円)           | 999,975   | 10,535,961 | 2,307  | 11,533,629 | 223,517          |
| 平成18年9月30日残高(千円)                | 3,958,747 | 2,077,775  | 26,242 | 1,854,728  | -                |

(4) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

| <p>前中間会計期間<br/>自平成 17 年 4 月 1 日<br/>至平成 17 年 9 月 30 日</p>   | <p>当中間会計期間<br/>自平成 18 年 4 月 1 日<br/>至平成 18 年 9 月 30 日</p> | <p>前事業年度<br/>自平成 17 年 4 月 1 日<br/>至平成 18 年 3 月 31 日</p>  |
|---|---|--|
| <p>当社は、当中間会計期間において営業利益 327,980 千円、経常利益 407,613 千円となりましたが、特別損失として固定資産の減損損失 865,583 千円、貸倒引当金繰入額 705,060 千円、たな卸資産評価損・廃棄損 585,557 千円等を計上したことにより、1,921,985 千円の中間純損失となりました。その結果、利益剰余金がマイナス 2,893,134 千円となっております。</p> <p>当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく、収益基盤である電子機器事業、スポーツ事業の更なる収益力の向上を図り、光学機器事業においては新製品である高画素デジタルカメラの市場投入（平成 17 年 12 月中発売）及びコスト削減により期間利益の増大化を計画しており、合わせて事業再構築を実施し財務体質を強化していく所存であります。</p> <p>中間財務諸表は継続企業を前提として作成されており、上記のような重要な疑義の影響を中間財務諸表には反映しておりません。</p> |   | <p>当社は、光学機器事業の業績不振から脱すべく、平成 17 年 12 月に最高級デジタルカメラを発売し業績回復を目指してきました。ところが、思うような売上増加が望めず、今後、光学機器事業の早期回復は望めないと判断し、当該事業から撤退し、事業譲渡することを決断いたしました。この決断を受け、当事業年度において特別損失として事業譲渡損失等引当金繰入額 4,315,589 千円、固定資産の減損損失 4,751,198 千円、貸倒引当金繰入額 2,665,747 千円、たな卸資産評価損・廃棄損 844,152 千円等を計上したことにより、11,642,587 千円の当期純損失となりました。その結果、9,455,382 千円の債務超過となっております。</p> <p>当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく収益基盤である電子機器事業、スポーツ事業に経営資源を集中し、より一層の収益体質を確立するとともに、全社的にコスト削減に努め安定的な利益体質の会社に生まれ変わることを目指します。</p> <p>また、資本の充実と安定したキャッシュ・フロー体質の確立を目的として、主要債権者である三菱UFJ 信託銀行株式会社には債務免除による金融支援を、また、株式会社データ・アートには第三者割当増資の引受けを実施していただく予定となっております。</p> <p>このような施策のもと、当社は一丸となって収益向上、利益の拡大を目指し、早期に債務超過を解消すべく努力してまいります。</p> <p>財務諸表は継続企業を前提として作成されており、上記のような重要な疑義の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> |

## (5)中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社及び関連会社株式 …………… 移動平均法による原価法

その他の有価証券

時価のあるもの …………… 中間期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの …………… 移動平均法による原価法

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品、仕掛品、原材料 …………… 先入先出法による原価法

貯蔵品 …………… 最終仕入原価法

### 3. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 17年～38年

機械装置 10年～15年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、会社が算定した当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、会計基準変更時差異（662,445千円）については、15年による按分額を費用処理しております。

ただし、当中間会計期間に実施した希望退職により、退職者に相当する会計基準変更時差異の一時償却（174,777千円）を行い、退職給付費用については、事業譲渡損失等引当金を充当いたしました。

#### (4) 事業譲渡損失等引当金

光学機器事業の整理及び事業再編に伴い発生する支出見込額を計上しております。

### 5. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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。

### 6. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 7. 消費税等の処理方法 …………… 税抜経理方式

( 6 ) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

これまでの資本の部の合計に相当する金額は1,854,728千円であります。

なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。



注記事項

( 中間貸借対照表関係 )

| 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 9 月 30 日現在)                                   | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 9 月 30 日現在)  | 前会計年度末<br>(平成 18 年 3 月 31 日現在)                  |
|--|---|---|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額<br>1,657,341 千円                                   | 1.有形固定資産の減価償却累計額<br>498,090 千円  | 1.有形固定資産の減価償却累計額<br>1,633,098 千円                |
| 2. 担保資産及び担保付債務<br>(資産の種類) 中間期末帳簿価額                                 | 2. 担保資産及び担保付債務<br>(資産の種類) 中間期末帳簿価額  | 2. 担保資産及び担保付債務<br>(資産の種類) 期末帳簿価額                |
| 受取手形 51,812 千円   | 受取手形 10,505 千円  | 受取手形 185,887 千円                                 |
| 売掛金 1,224,678  | 売掛金 2,906,198   | 売掛金 2,630,038                                   |
| たな卸資産 3,504,460  | たな卸資産 931,013   | たな卸資産 2,697,058                                 |
| 有形固定資産 6,339,250   | <u>長期貸付金 702,400</u>  | 有形固定資産 2,411,027                                |
| 投資有価証券 840,276   | 計 4,550,116   | 投資有価証券 764,847                                  |
| 長期貸付金 1,279,871  | (担保付債務)   | <u>長期貸付金 801,309</u>                            |
| <u>長期延滞債権 769,657</u>  | 長期借入金 ( 1 年以内に返済予定の長期借入金を含む ) 2,445,310 千円  | 計 9,490,167                                     |
| 計 14,010,007   |   | (担保付債務)   |
| (担保付債務)  |   | 短期借入金 2,332,762 千円                              |
| 短期借入金 2,890,762 千円   |   | 長期借入金 ( 1 年以内に返済予定の長期借入金を含む ) <u>11,842,505</u> |
| 長期借入金 ( 1 年以内に返済予定の長期借入金を含む ) <u>12,168,025</u>                    |   | 計 14,175,267                                    |
| 計 15,058,787   |   |   |
| 3. 保証債務<br>関係会社の金融機関よりの借入金に対し次のとおり保証を行っております。<br>(株)マミヤ 117,724 千円 | 3.  | 3.  |
| 4. 受取手形割引高 29,628 千円   | 4. 受取手形割引高 49,954 千円  | 4.  |
| 5.   | 5. 中間期末日満期手形<br>中間期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間の末日は金融期間の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。<br>支払手形 685,788 千円 | 5.  |

( 中間損益計算書関係 )

| 前中間会計期間<br>自 平成 17 年 4 月 1 日<br>至 平成 17 年 9 月 30 日   | 当中間会計期間<br>自 平成 18 年 4 月 1 日<br>至 平成 18 年 9 月 30 日 | 前会計年度<br>自 平成 17 年 4 月 1 日<br>至 平成 18 年 3 月 31 日 |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
|--|--|--|----|--------|------|-------|-------------|------|----|---|--|----|----|----|----------|------|-------|--------|------|-------|-------------|------|----|
| <p>1. 営業外収益の主な内訳</p> <p>受取利息 660 千円</p> <p>受取配当金 17,219 千円</p> <p>2. 営業外費用の主な内訳</p> <p>支払利息 146,509 千円</p> <p>3. 特別利益の主な内訳</p> <p>投資有価証券売却益 23,426 千円</p> <p>貸倒引当金戻入益 395 千円</p> <p>4. 特別損失の主な内訳</p> <p>たな卸資産評価損・廃棄損 585,557 千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 705,060 千円</p> <p>固定資産売却却損 194,854 千円</p> <p>減損損失 865,583 千円</p> <p>5. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 50,476 千円</p> <p>無形固定資産 1,253 千円</p> <p>6. 減損損失</p> <p>当中間会計期間において、当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兵庫県神戸市</td> <td>賃貸資産</td> <td>土地、建物</td> </tr> <tr> <td>栃木県鹿沼市他 5 件</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、事業資産については管理会計上の区分で、賃貸資産及び遊休資産については個別物件単位でグルーピングしております。</p> <p>賃貸資産、遊休資産の市場価額が著しく下落したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（865,583 千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳は、賃貸資産 115,988 千円（内、土地 53,098 千円、建物 62,890 千円）、遊休資産 749,594 千円（内、土地 749,594 千円）であります。</p> <p>なお、回収可能価額は、主に不動産鑑定評価額を基にした正味売却価額により測定しております。</p> | 場所   | 用途   | 種類 | 兵庫県神戸市 | 賃貸資産 | 土地、建物 | 栃木県鹿沼市他 5 件 | 遊休資産 | 土地 | <p>1. 営業外収益の主な内訳</p> <p>受取利息 426 千円</p> <p>受取配当金 8,633 千円</p> <p>2. 営業外費用の主な内訳</p> <p>支払利息 181,221 千円</p> <p>3. 特別利益の主な内訳</p> <p>固定資産売却益 1,970,231 千円</p> <p>債務免除益 5,921,546 千円</p> <p>4.</p> <p>5. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 34,756 千円</p> <p>無形固定資産 10,280 千円</p> <p>6.</p> | <p>1. 営業外収益の主な内訳</p> <p>受取利息 1,595 千円</p> <p>受取配当金 78,012 千円</p> <p>2. 営業外費用の主な内訳</p> <p>支払利息 305,094 千円</p> <p>3. 特別利益の主な内訳</p> <p>投資有価証券売却益 237,610 千円</p> <p>貸倒引当金戻入益 9,157 千円</p> <p>4. 特別損失の主な内訳</p> <p>たな卸資産評価損・廃棄損 844,152 千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 2,665,747 千円</p> <p>固定資産売却却損 204,602 千円</p> <p>減損損失 4,751,198 千円</p> <p>事業譲渡損失等引当金繰入額 4,315,589 千円</p> <p>5. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 102,376 千円</p> <p>無形固定資産 8,696 千円</p> <p>6. 減損損失</p> <p>当事業年度において、当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>埼玉県さいたま市</td> <td>本社工場</td> <td>土地、建物</td> </tr> <tr> <td>兵庫県神戸市</td> <td>賃貸資産</td> <td>土地、建物</td> </tr> <tr> <td>栃木県鹿沼市他 5 件</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、事業資産については管理会計上の区分で、賃貸資産及び遊休資産については個別物件単位でグルーピングしております。</p> <p>本社工場は、光学機器事業の事業譲渡による事業再編計画により、将来キャッシュ・フローが見込めなくなったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（3,876,593 千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>また、賃貸資産、遊休資産の市場価額が著しく下落したものについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（874,604 千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳は、本社工場 3,876,593 千円（内、土地 3,782,304 千円、建物 94,289 千円）、賃貸資産 115,988 千円（内、土地 53,098 千円、建物 62,890 千円）、遊休資産 758,615 千円（内、土地 758,615 千円）であります。</p> <p>なお、回収可能価額は、主に不動産鑑定評価額を基にした正味売却価額により測定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 埼玉県さいたま市 | 本社工場 | 土地、建物 | 兵庫県神戸市 | 賃貸資産 | 土地、建物 | 栃木県鹿沼市他 5 件 | 遊休資産 | 土地 |
| 場所   | 用途   | 種類   |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 兵庫県神戸市   | 賃貸資産   | 土地、建物  |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 栃木県鹿沼市他 5 件  | 遊休資産   | 土地   |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 場所   | 用途   | 種類   |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 埼玉県さいたま市   | 本社工場   | 土地、建物  |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 兵庫県神戸市   | 賃貸資産   | 土地、建物  |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |
| 栃木県鹿沼市他 5 件  | 遊休資産   | 土地   |    |        |      |       |             |      |    |   |  |    |    |    |          |      |       |        |      |       |             |      |    |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自平成18年4月1日 至平成18年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前事業年度末<br>株式数(千株) | 当中間会計期間増<br>加株式数(千株) | 当中間会計期間減<br>少株式数(千株) | 当中間会計期間末<br>株式数(千株) |
|----------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 普通株式 (注) | 128               | 14                   | -                    | 143                 |
| 合計       | 128               | 14                   | -                    | 143                 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加14千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

(リース取引関係)

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。