

平成 13年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 12年 11月 22日

上場会社名 オルガノ株式会社

上場取引所 東

コード番号 6368

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 取締役経営管理部長

東京都

氏名 平原 征二郎

TEL (03) 5635 - 5105

中間決算取締役会開催日 平成 12年 11月 22日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 12年 12月 11日

1. 12年 9月中間期の業績(平成 12年 4月 1日 ~ 平成 12年 9月 30日)

(1)経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
12年 9月中間期	28,634	14.5	1,465	499.9	1,587	365.1
11年 9月中間期	25,005	△ 10.0	244	△ 51.2	341	△ 43.7
12年 3月期	57,450		1,111		1,247	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円 銭	
12年 9月中間期	439	289.0	7.58	
11年 9月中間期	112	△ 59.0	1.95	
12年 3月期	467		8.07	

(注)①期中平均株式数 12年 9月中間期 57,949,627 株 11年 9月中間期 57,949,627 株 12年 3月期 57,949,627 株

②会計処理の方法の変更 無

③売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2)配当状況

	1株当たり 中間配当金	1株当たり 年間配当金	(注)12年 9月中間期中間配当金内訳	
	円 銭	円 銭	記念配当	特別配当
12年 9月中間期	3.00	—	0 円 00 銭	0 円 00 銭
11年 9月中間期	3.00	—		
12年 3月期	—	6.00		

(3)財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
12年 9月中間期	71,568	25,580	35.7	441.43
11年 9月中間期	64,428	25,168	39.1	434.31
12年 3月期	70,585	25,349	35.9	437.44

(注)期末発行済株式数 12年 9月中間期 57,949,627 株 11年 9月中間期 57,949,627 株 12年 3月期 57,949,627 株

2. 13年 3月期の業績予想(平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13年 3月 31日)

通 期	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	期 末	期 末
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
	73,000	3,000	1,000	3.00	6.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 17 円 26 銭

個別中間財務諸表等

比較中間貸借対照表

(単位:百万円、%)

期別 科目	前年中間期 (A) 11. 9. 30		当中間期 (B) 12. 9. 30		比較増減 (B - A)	前期 12. 3. 31
	金額	構成比	金額	構成比	金額	金額
流動資産	39,528	61.4	45,797	64.0	6,269	45,196
現金および預金	2,394		4,187		1,792	6,239
受取手形	3,984		4,437		452	4,161
売掛金	16,468		21,015		4,547	19,258
有価証券	6,465		3,204		△ 3,260	5,766
商品	756		971		215	891
製品	1,395		1,511		115	1,497
原材料・貯蔵品	575		593		17	658
仕掛品	6,126		7,572		1,446	5,477
前渡金	213		1,164		951	458
繰延税金資産	172		245		73	137
その他の流動資産	1,042		956		△ 85	726
貸倒引当金	△ 67		△ 63		3	△ 77
固定資産	24,900	38.6	25,771	36.0	871	25,389
有形固定資産	20,456	31.7	20,525	28.7	68	20,846
建物	7,353		7,629		275	7,121
構築物	332		416		84	313
機械装置	1,790		1,571		△ 219	1,620
車両運搬具	14		7		△ 6	9
工具器具備品	686		588		△ 97	619
土地	10,256		10,256		0	10,256
建設仮勘定	21		54		32	905
無形固定資産	515	0.8	532	0.7	17	549
ソフトウェア	386		418		32	426
その他の無形固定資産	129		113		△ 15	122
投資等	3,928	6.1	4,713	6.6	785	3,993
投資有価証券	2,692		3,488		796	2,724
長期貸付金	31		43		12	28
長期差入保証金	235		225		△ 10	235
長期前払費用	68		71		2	73
繰延税金資産	268		558		289	293
施設利用権	631		436		△ 194	636
貸倒引当金	-		△ 109		△ 109	-
資産合計	64,428	100.0	71,568	100.0	7,140	70,585

(単位:百万円、%)

期 別 科 目	前年中間期 (A) 11. 9. 30		当中間期 (B) 12. 9. 30		比較増減 (B - A) 金 額	前 期 12. 3. 31 金 額
	金 額	構成比	金 額	構成比		
流 動 負 債	26,586	41.2	33,170	46.4	6,584	32,692
支 払 手 形	6,039		9,665		3,626	8,367
買 掛 金	5,678		7,155		1,476	9,147
短 期 借 入 金	8,640		8,640		0	8,640
長 期 借 入 金 (1 年 内 返 済)	1		1		0	1
未 払 金	934		1,161		227	1,579
未 払 法 人 税 等	212		716		503	316
前 受 金	3,519		4,639		1,120	3,111
賞 与 引 当 金	760		650		△ 110	666
製 品 保 証 等 引 当 金	213		224		11	224
そ の 他 の 流 動 負 債	587		316		△ 270	637
固 定 負 債	12,673	19.7	12,817	17.9	143	12,543
転 換 社 債	10,950		10,950		0	10,950
長 期 借 入 金	16		12		△ 3	14
退 職 給 与 引 当 金	1,707		—		△ 1,707	1,579
退 職 給 付 引 当 金	—		1,854		1,854	—
負 債 合 計	39,259	60.9	45,987	64.3	6,727	45,236
資 本 金	8,225	12.8	8,225	11.5	0	8,225
法 定 準 備 金	8,255	12.8	8,294	11.6	38	8,273
資 本 準 備 金	7,500		7,500		0	7,500
利 益 準 備 金	755		793		38	772
剰 余 金	8,687	13.5	9,061	12.6	374	8,850
退 職 積 立 金	119		119		0	119
配 当 引 当 積 立 金	140		140		0	140
研 究 開 発 基 金	90		90		0	90
別 途 積 立 金	7,365		7,765		400	7,365
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 (うち 中 間 (当 期) 純 利 益)	971 (112)		946 (439)		△ 25 (326)	1,135 (467)
資 本 合 計	25,168	39.1	25,580	35.7	412	25,349
負 債 お よ び 資 本 合 計	64,428	100.0	71,568	100.0	7,140	70,585

比較中間損益計算書

(単位:百万円、%)

期 別 科目	前年中間期 (A) 11. 4. 1 ～ 11. 9. 30		当中間期 (B) 12. 4. 1 ～ 12. 9. 30		比較増 減 (B - A)	前 期 11. 4. 1 ～ 12. 3. 31	
	金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
売 上 高	25,005	100.0	28,634	100.0	3,628	57,450	100.0
売 上 原 価	18,707	74.8	21,938	76.6	3,231	44,209	77.0
売 上 総 利 益	6,298	25.2	6,695	23.4	397	13,241	23.0
販売費および一般管理費	6,053	24.2	5,230	18.3	△ 823	12,129	21.1
営 業 利 益	244	1.0	1,465	5.1	1,220	1,111	1.9
営 業 外 収 益							
受 取 利 息	27		12			41	
受 取 配 当 金	66		80			72	
固 定 資 産 賃 貸 料	84		91			183	
有 価 証 券 売 却 益	77		119			172	
そ の 他 営 業 外 収 益	42	1.2	39	1.2	46	80	1.0
営 業 外 費 用							
支 払 利 息	45		37			87	
社 債 利 息	120		120			240	
そ の 他 営 業 外 費 用	34	0.8	63	0.8	21	85	0.7
経 常 利 益	341	1.4	1,587	5.5	1,246	1,247	2.2
特 別 利 益							
投資有価証券売却益	—		65			—	
固定資産売却益	—		—			0	
貸倒引当金戻入額	33	0.1	—	0.2	32	23	0.0
特 別 損 失							
固定資産廃却損	8		2			95	
役員退職慰労金	156		28			156	
退職給付引当金繰入額	—		485			—	
施設利用権評価損	—		200			—	
貸倒引当金繰入額	—		96			—	
そ の 他 特 別 損 失	—	0.7	14	2.9	663	2	0.4
税引前中間(当期)純利益	210	0.8	825	2.8	615	1,017	1.8
法人税、住民税および事業税	244	1.0	758	2.6	513	686	1.2
法人税等調整額	△ 147	△ 0.6	△ 372	△ 1.3	△ 224	△ 137	△ 0.2
中間(当期)純利益	112	0.4	439	1.5	326	467	0.8
前期繰越利益	565		506		△ 58	565	
過年度税効果調整額	293		—		△ 293	293	
中間配当金	—		—		—	173	
利益準備金積立額	—		—		—	17	
中間(当期)未処分利益	971		946		△ 25	1,135	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) たな卸資産

商品・製品・原材料 : 移動平均法による原価法
仕掛品 : 個別原価法

(2) 有価証券

子会社株式および関連会社株式 : 移動平均法による原価法
その他有価証券
時価のあるもの : 移動平均法による原価法
時価のないもの : 移動平均法による原価法

2. 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（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法 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。

(3) 長期前払費用

均等償却

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

支給見込額基準に基づき当中間期負担額を計上しております。

(2) 製品保証等引当金

過去2年間の実績を基礎に、将来の保証見込額を加味して計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務およ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。

なお、会計基準変更時差異（4,692百万円）については、5年による按分額を費用処理しております。

(4) 貸倒引当金

一般債権については、貸倒実績率（法人税法の経過措置による法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率）による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を勘案して計上しております。

4. リース取引の処理方法

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

5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

1. 退職給付会計

当中間期から退職給付に係る会計基準（「退職給付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10年6月16日））を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、退職給付費用が338百万円増加し、経常利益が127百万円増加し、税引前中間純利益が358百万円減少しております。

また、退職給与引当金は、退職給付引当金に含めて表示しております。

2. 金融商品会計

当中間期から金融商品に係る会計基準（「金融商品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11年1月22日））を適用し、施設利用権（ゴルフ会員権）の評価方法および貸倒引当金の計上基準を変更しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、税引前中間純利益は309百万円減少しております。また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、その他有価証券に含まれている債券のうち1年以内に満期の到来するものは流動資産の有価証券として、それ以外は投資有価証券として表示しております。その結果、流動資産の有価証券は798百万円減少し、投資有価証券は同額増加しております。

また、当中間期においては、その他有価証券のうち時価のあるものについて時価評価を行っておりません。

平成12年大蔵省令第11号附則第3項によるその他有価証券に係る中間貸借対照表計上額等は、次のとおりであります。

中間貸借対照表計上額	2,745 百万円
時 価	2,856 百万円
評価差額金相当額	64 百万円
繰延税金負債相当額	46 百万円

3. 外貨建取引等会計基準

当中間期から改定後の外貨建取引等会計処理基準（「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」（企業会計審議会平成11年10月22日））を適用しております。なお、この変更による損益への影響は軽微であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

	前 中 間 期	当 中 間 期	前 期
1. 有形固定資産の減価償却累計額	9,545 百万円	10,324 百万円	9,774 百万円
2. 担保資産および担保付債務			
（担保に供している資産）			
建物および構築物	278 百万円	258 百万円	267 百万円
土 地	90 百万円	90 百万円	90 百万円
有 価 証 券	94 百万円	- 百万円	94 百万円
投資有価証券	422 百万円	144 百万円	422 百万円
計	886 百万円	493 百万円	875 百万円
（担保付債務）			
短期借入金	3,080 百万円	3,080 百万円	3,080 百万円
3. 保証債務			
従業員の銀行借入金に対する保証債務	101 百万円	96 百万円	97 百万円
銀行借入金に対する連帯保証			
北海道オルガノ商事（株）	- 百万円	46 百万円	- 百万円
オルガノ（ヨーロッパ）LTD.	44 百万円	56 百万円	77 百万円
	（ 250千英ポンド）	（ 360千英ポンド）	（ 460千英ポンド）
工 事 履 行 保 証			
オルガノ（ヨーロッパ）LTD.	8 百万円	- 百万円	4 百万円
	（ 145千独マルク）		（ 91千独マルク）

4. 中間期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当中間期末日は金融機関の休日であったため、次の中間期末日手形が中間期末残高に含まれております。

受 取 手 形	432 百万円
---------	---------

(リース取引関係)

前年中間期 自平成11年4月1日 至平成11年9月30日	当中間期 自平成12年4月1日 至平成12年9月30日	前期 自平成11年4月1日 至平成12年3月31日																																																																														
<p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に係る注記</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具備品</th> <th style="text-align: center;">その他</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: center;">1,108</td> <td style="text-align: center;">29</td> <td style="text-align: center;">1,138</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: center;">592</td> <td style="text-align: center;">22</td> <td style="text-align: center;">614</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: center;">516</td> <td style="text-align: center;">7</td> <td style="text-align: center;">523</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">224 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">298 百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">523 百万円</td> </tr> </table> <p>なお、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が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>支払リース料および減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">122 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">122 百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>		工具器具備品	その他	合計	取得価額相当額	1,108	29	1,138	減価償却累計額相当額	592	22	614	中間期末残高相当額	516	7	523	1年内	224 百万円	1年超	298 百万円	合計	523 百万円	支払リース料	122 百万円	減価償却費相当額	122 百万円	<p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に係る注記</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具備品</th> <th style="text-align: center;">その他</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: center;">966</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: center;">970</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: center;">610</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">612</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: center;">356</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">357</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">189 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">168 百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">357 百万円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>支払リース料および減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">118 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">118 百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>		工具器具備品	その他	合計	取得価額相当額	966	3	970	減価償却累計額相当額	610	1	612	中間期末残高相当額	356	1	357	1年内	189 百万円	1年超	168 百万円	合計	357 百万円	支払リース料	118 百万円	減価償却費相当額	118 百万円	<p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に係る注記</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具備品</th> <th style="text-align: center;">その他</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: center;">1,130</td> <td style="text-align: center;">29</td> <td style="text-align: center;">1,159</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: center;">668</td> <td style="text-align: center;">25</td> <td style="text-align: center;">693</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: center;">462</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td style="text-align: center;">466</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">214 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">251 百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">466 百万円</td> </tr> </table> <p>なお、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が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>支払リース料および減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">239 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">239 百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>		工具器具備品	その他	合計	取得価額相当額	1,130	29	1,159	減価償却累計額相当額	668	25	693	期末残高相当額	462	4	466	1年内	214 百万円	1年超	251 百万円	合計	466 百万円	支払リース料	239 百万円	減価償却費相当額	239 百万円
	工具器具備品	その他	合計																																																																													
取得価額相当額	1,108	29	1,138																																																																													
減価償却累計額相当額	592	22	614																																																																													
中間期末残高相当額	516	7	523																																																																													
1年内	224 百万円																																																																															
1年超	298 百万円																																																																															
合計	523 百万円																																																																															
支払リース料	122 百万円																																																																															
減価償却費相当額	122 百万円																																																																															
	工具器具備品	その他	合計																																																																													
取得価額相当額	966	3	970																																																																													
減価償却累計額相当額	610	1	612																																																																													
中間期末残高相当額	356	1	357																																																																													
1年内	189 百万円																																																																															
1年超	168 百万円																																																																															
合計	357 百万円																																																																															
支払リース料	118 百万円																																																																															
減価償却費相当額	118 百万円																																																																															
	工具器具備品	その他	合計																																																																													
取得価額相当額	1,130	29	1,159																																																																													
減価償却累計額相当額	668	25	693																																																																													
期末残高相当額	462	4	466																																																																													
1年内	214 百万円																																																																															
1年超	251 百万円																																																																															
合計	466 百万円																																																																															
支払リース料	239 百万円																																																																															
減価償却費相当額	239 百万円																																																																															