



平成 18年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17年 11月 7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

(URL <http://www.organo.co.jp/>)

東京都

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 橋本 喜代志

問合せ先 責任者役職名 取締役兼常務執行役員

氏名 田中 康彦

TEL (03) 5635 - 5111

中間決算取締役会開催日 平成 17年 11月 7日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 17年 12月 5日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000 株)

1. 17年 9月中間期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 17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 | % |
| 17年 9月中間期 | 27,433 | 2.7 | 242 | △ 61.0 | 586 | △ 26.2 |
| 16年 9月中間期 | 26,700 | 25.6 | 622 | 40.6 | 795 | 95.5 |
| 17年 3月期 | 65,706 | | 1,666 | | 1,816 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 円 銭 |
|-----------|-----------|--------|---------------------------|
| | 百万円 | % | |
| 17年 9月中間期 | 422 | △ 21.6 | 7.30 |
| 16年 9月中間期 | 538 | 157.2 | 9.31 |
| 17年 3月期 | 1,147 | | 19.36 |

(注)①期中平均株式数 17年 9月中間期 57,800,726 株 16年 9月中間期 57,797,916 株 17年 3月期 57,779,181 株

②会計処理の方法の変更 有

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)17年 9月中間期中間配当金内訳 |
|-----------|----------------|----------------|----------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | |
| 17年 9月中間期 | 4.00 | — | 記念配当 0円 00銭 特別配当 0円 00銭 |
| 16年 9月中間期 | 4.00 | — | |
| 17年 3月期 | — | 8.00 | |

(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 |
| 17年 9月中間期 | 65,986 | 28,456 | 43.1 | 492.30 |
| 16年 9月中間期 | 68,845 | 27,623 | 40.1 | 478.06 |
| 17年 3月期 | 76,438 | 28,208 | 36.9 | 487.99 |

(注)①期末発行済株式数 17年 9月中間期 57,804,176 株 16年 9月中間期 57,783,459 株 17年 3月期 57,745,707 株

②期末自己株式数 17年 9月中間期 145,451 株 16年 9月中間期 166,168 株 17年 3月期 203,920 株

2. 18年 3月期の業績予想(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18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 円 銭 | 円 銭 |
| | 61,000 | 2,200 | 1,300 | 4.00 | 8.00 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 21円 99銭

※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に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記の予想の前提条件その他の関連する事項につきましては、添付資料の8ページをご参照ください。

個別中間財務諸表等

中間貸借対照表

(単位:百万円、%)

| | 当中間期 (A) (H17. 9.30 現在) | | 前中間期 (B) (H16. 9.30 現在) | | 比較増減 (A - B) 金額 | 前期 (H17. 3.31 現在) 金額 |
|----------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|-----------------------|----------------------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 流動資産 | 37,497 | 56.8 | 41,013 | 59.6 | △ 3,516 | 48,105 |
| 現金及び預金 | 3,460 | | 3,277 | | 182 | 3,328 |
| 受取手形 | 2,345 | | 2,398 | | △ 53 | 3,919 |
| 売掛金 | 19,736 | | 21,112 | | △ 1,376 | 28,423 |
| たな卸資産 | 9,093 | | 11,398 | | △ 2,305 | 9,752 |
| その他 | 2,908 | | 2,873 | | 34 | 2,712 |
| 貸倒引当金 | △ 46 | | △ 46 | | 0 | △ 32 |
| 固定資産 | 28,489 | 43.2 | 27,831 | 40.4 | 657 | 28,333 |
| 有形固定資産 | 20,393 | | 20,254 | | 138 | 20,742 |
| 建物 | 6,867 | | 6,030 | | 837 | 7,093 |
| 土地 | 11,524 | | 11,486 | | 37 | 11,524 |
| その他 | 2,001 | | 2,738 | | △ 736 | 2,124 |
| 無形固定資産 | 479 | | 521 | | △ 42 | 499 |
| 投資その他の資産 | 7,616 | | 7,055 | | 561 | 7,091 |
| 投資有価証券 | 5,395 | | 4,824 | | 571 | 5,150 |
| その他 | 2,315 | | 2,411 | | △ 95 | 2,051 |
| 貸倒引当金 | △ 93 | | △ 180 | | 86 | △ 110 |
| 資産合計 | 65,986 | 100.0 | 68,845 | 100.0 | △ 2,859 | 76,438 |

(単位:百万円、%)

| | 当中間期 (A) (H17. 9.30 現在) | | 前中間期 (B) (H16. 9.30 現在) | | 比較増減 (A - B) | 前 期 (H17. 3.31 現在) |
|-------------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|-----------------|-----------------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 金 額 |
| 流 動 負 債 | 28,108 | 42.6 | 30,124 | 43.8 | △ 2,016 | 37,992 |
| 支 払 手 形 | 6,966 | | 8,960 | | △ 1,994 | 11,168 |
| 買 掛 金 | 5,677 | | 6,595 | | △ 918 | 9,592 |
| 短 期 借 入 金 | 11,355 | | 9,600 | | 1,755 | 10,441 |
| 未 払 法 人 税 等 | 44 | | 262 | | △ 217 | 627 |
| 前 受 金 | 1,262 | | 1,872 | | △ 609 | 2,332 |
| 賞 与 引 当 金 | 538 | | 530 | | 8 | 555 |
| 製 品 保 証 等 引 当 金 | 417 | | 287 | | 130 | 367 |
| そ の 他 | 1,847 | | 2,016 | | △ 169 | 2,907 |
| 固 定 負 債 | 9,421 | 14.3 | 11,097 | 16.1 | △ 1,676 | 10,238 |
| 長 期 借 入 金 | 5,081 | | 6,252 | | △ 1,170 | 5,667 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 4,255 | | 4,713 | | △ 457 | 4,423 |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 83 | | 131 | | △ 47 | 147 |
| 負 債 合 計 | 37,529 | 56.9 | 41,222 | 59.9 | △ 3,692 | 48,230 |
| 資 本 金 | 8,225 | 12.4 | 8,225 | 11.9 | — | 8,225 |
| 資 本 剰 余 金 | 7,508 | 11.4 | 7,500 | 10.9 | 7 | 7,500 |
| 資 本 準 備 金 | 7,508 | | 7,500 | | 7 | 7,500 |
| 利 益 剰 余 金 | 12,085 | 18.3 | 11,545 | 16.8 | 540 | 11,923 |
| 利 益 準 備 金 | 832 | | 832 | | — | 832 |
| 任 意 積 立 金 | 10,295 | | 9,595 | | 700 | 9,595 |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 | 957 | | 1,117 | | △ 159 | 1,495 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 704 | 1.1 | 423 | 0.6 | 280 | 650 |
| 自 己 株 式 | △ 67 | △ 0.1 | △ 71 | △ 0.1 | 4 | △ 91 |
| 資 本 合 計 | 28,456 | 43.1 | 27,623 | 40.1 | 832 | 28,208 |
| 負 債 及 び 資 本 合 計 | 65,986 | 100.0 | 68,845 | 100.0 | △ 2,859 | 76,438 |

中間損益計算書

(単位:百万円、%)

| | 当中間期 (A) (H17.4.1-H17.9.30) | | | 前中間期 (B) (H16.4.1-H16.9.30) | | | 比較増減 (A - B) | 前 期 (H16.4.1-H17.3.31) | | |
|--------------|--------------------------------|-----|-------|--------------------------------|-------|-------|-----------------|---------------------------|-------|-------|
| | 金額 | | 百分比 | 金額 | | 百分比 | | 金額 | | 百分比 |
| 売上高 | 27,433 | | 100.0 | 26,700 | | 100.0 | 732 | 65,706 | | 100.0 |
| 売上原価 | 21,871 | | 79.7 | 20,847 | | 78.1 | 1,023 | 53,324 | | 81.2 |
| 売上総利益 | 5,561 | | 20.3 | 5,853 | | 21.9 | △ 291 | 12,381 | | 18.8 |
| 販売費及び一般管理費 | 5,319 | | 19.4 | 5,231 | | 19.6 | 87 | 10,715 | | 16.3 |
| 営業利益 | 242 | | 0.9 | 622 | | 2.3 | △ 379 | 1,666 | | 2.5 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 4 | | | 3 | | | | 6 | | |
| 受取配当金 | 354 | | | 132 | | | | 133 | | |
| 固定資産賃貸料 | 93 | | | 97 | | | | 195 | | |
| 為替差益 | — | | | 13 | | | | — | | |
| その他 | 15 | 468 | 1.7 | 11 | 258 | 1.0 | 209 | 33 | 369 | 0.6 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 支払利息 | 91 | | | 79 | | | | 168 | | |
| 為替差損 | 27 | | | — | | | | 37 | | |
| その他 | 5 | 124 | 0.5 | 6 | 85 | 0.3 | 38 | 12 | 218 | 0.3 |
| 経常利益 | | 586 | 2.1 | | 795 | 3.0 | △ 208 | | 1,816 | 2.8 |
| 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券売却益 | — | — | — | — | — | — | — | 138 | 138 | 0.2 |
| 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 固定資産廃却損 | 3 | | | 2 | | | | 13 | | |
| 投資有価証券評価損 | 2 | | | — | | | | — | | |
| 施設利用権評価損 | 1 | | | 1 | | | | 1 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 2 | | | 9 | | | | 11 | | |
| 事務所移転費用 | — | | | 22 | | | | 140 | | |
| その他 | — | 10 | 0.0 | — | 35 | 0.2 | △ 25 | 100 | 268 | 0.4 |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 576 | 2.1 | | 759 | 2.8 | △ 183 | | 1,686 | 2.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 19 | | | 224 | | | | 814 | | |
| 法人税等調整額 | 134 | 154 | 0.6 | △ 3 | 221 | 0.8 | △ 67 | △ 275 | 539 | 0.9 |
| 中間(当期)純利益 | | 422 | 1.5 | | 538 | 2.0 | △ 116 | | 1,147 | 1.7 |
| 前期繰越利益 | | 535 | | | 579 | | △ 43 | | 579 | |
| 中間配当額 | | — | | | — | | — | | 231 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 957 | | | 1,117 | | △ 159 | | 1,495 | |

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

- 子会社株式及び関連会社株式 : 移動平均法による原価法
その他有価証券
時価のあるもの : 中間決算末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
時価のないもの : 移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

- デリバティブ : 時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品・製品・原材料 : 移動平均法による原価法
仕掛品 : 個別法による原価法
貯蔵品 : 最終仕入法による原価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。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。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。
なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、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。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、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。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち、当中間期負担分を計上しております。

(3) 製品保証等引当金

内規に定める完了した請負工事に係る瑕疵担保に備えるため、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。

(4) 受注工事損失引当金

未引渡工事の損失に備えるため、当中間期末時点で大幅な損失の発生する可能性が高いと見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積ることが可能な工事について、下期以降の損失見込額を計上しております。

(5) 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。

なお、数理計算上の差異は、各期の発生時における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、それぞれ発生翌期から費用処理することとしております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく中間期末要支給額を計上しております。

6. 収益の計上基準

工期が1年以上かつ1件当たりの契約金額が5億円以上の長期請負工事については、工事進行基準を適用しております。

7. 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。

8. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、特例処理の要件を満たす金利スワップ取引については特例処理を適用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

<ヘッジ手段>

為替予約取引

金利スワップ取引

<ヘッジ対象>

外貨建予定取引残高の為替相場変動によるキャッシュ・フロー変動リスク

借入金残高の市場金利変動によるキャッシュ・フロー変動リスク

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限等を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る為替相場変動リスク及び市場金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。金利スワップ取引については、特例処理を適用しているため、ヘッジ有効性の評価を省略しております。

9. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(会計処理の変更)

固定資産の減損に係る会計基準

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。

これによる損益に与える影響はありません。

(追加情報)

受注工事損失引当金

従来、受注工事損失引当金を計上しておりませんでした。前年度下期から計上することとしました。従って、前中間期間では受注工事損失引当金を計上しておらず、当中間期間と同様の会計処理を行った場合と比較して営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は1,350百万円それぞれ多く計上されております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| | 当中間期 | 前中間期 | 前期 |
|-------------------|-----------------------|------------|---------------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 13,703 百万円 | 13,050 百万円 | 13,296 百万円 |
| 2.担保資産及び担保付債務 | | | |
| (担保に供している資産) | | | |
| 建物 | 181 百万円 | 194 百万円 | 187 百万円 |
| 土地 | 90 百万円 | 90 百万円 | 90 百万円 |
| 投資有価証券 | 294 百万円 | 217 百万円 | 254 百万円 |
| 計 | 567 百万円 | 502 百万円 | 532 百万円 |
| (担保付債務) | | | |
| 短期借入金 | 3,580 百万円 | 3,080 百万円 | 4,580 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 | 33 百万円 | 37 百万円 | 33 百万円 |
| 銀行借入金に対する連帯保証 | | | |
| オルガノ(蘇州)水处理有限公司 | 139 百万円 (10百万人民币) | - 百万円 | 77 百万円 (6百万人民币) |
| オルガノ(上海)水处理有限公司 | 55 百万円 (4百万人民币) | - 百万円 | 51 百万円 (4百万人民币) |

(リース取引関係)

E D I N E Tにより開示を行うため、記載を省略しております。

(有価証券関係)

当中間期、前中間期及び前期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。