

# 平成 18 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 11 月 25 日

上場会社名 株式会社 ジーエス・ユアサ コーポレーション 上場取引所 東大  
 コード番号 6674 本社所在都道府県 京都府  
 (URL <http://www.gs-yuasa.com/jp/>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 大坪 愛雄  
 問合せ先責任者 役職名 執行役員財務統括部長 氏名 岩岸 軍次 TEL (075) 312 - 1211  
 中間決算取締役会開催日 平成 17 年 11 月 25 日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

## 1. 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) 金額は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	%
17年9月中間期	3,212	44.6	1,492	133.6	1,800	238.5
16年9月中間期	2,221	-	638	-	531	-
17年3月期	5,002		1,684		1,777	

	中間(当期)純利益		1株当たり 中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17年9月中間期	1,232	369.6	3	47
16年9月中間期	262	-	0	74
17年3月期	982		2	76

(注) 期中平均株式数 17年9月中間期 355,393,202 16年9月中間期 355,513,124株 17年3月期 355,477,475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) 配当状況

	1株当たり 中間配当金		1株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
17年9月中間期	0	00	-	-
16年9月中間期	0	00	-	-
17年3月期	-	-	0	00

(注) 17年9月中間期中間配当金内訳  
 記念配当 0円00銭  
 特別配当 0円00銭

## (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	156,900	78,499	50.0	220 90
16年9月中間期	174,769	76,571	43.8	215 41
17年3月期	166,615	77,276	46.4	217 43

(注) 期末発行済株式数 17年9月中間期 355,366,950株 16年9月中間期 355,473,147株 17年3月期 355,409,521株  
 期末自己株式数 17年9月中間期 172,671株 16年9月中間期 66,474株 17年3月期 130,100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)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期 末	期 末
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	6,000	3,400	2,000	0 00	0 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5円 63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。上記予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の8ページを参照してください。

## 中間貸借対照表

(百万円 未満切捨表示)

期 別 科 目		資 産 の 部		増 減	前中間会計期間末			
		当中間会計期間末 平成 17 年 9 月 30 日	前事業年度末 平成 17 年 3 月 31 日		平成 16 年 9 月 30 日	平成 16 年 9 月 30 日		
流 動 資 産		75,398	48.1 %	84,915	51.0 %	9,516	96,008	55.0 %
現金及び預金		93		90		3	2,038	
売掛金		2,475		3,041		566	2,282	
たな卸資産		187		210		22	174	
繰延税金資産		98		201		102	140	
関係会社短期貸付金		62,821		69,116		6,295	72,112	
未収入金		9,468		12,071		2,602	19,088	
その他		253		183		69	171	
固 定 資 産		81,449	51.9	81,639	49.0	190	78,694	45.0
有形固定資産		1,061	0.7	1,216	0.7	155	1,246	0.7
無形固定資産		128	0.1	141	0.1	12	174	0.1
投資その他の資産		80,259	51.1	80,281	48.2	22	77,273	44.2
投資有価証券		95		2		93	-	
関係会社株式		79,724		79,787		62	76,787	
繰延税金資産		58		44		14	33	
その他		380		447		67	452	
繰延資産		52	0.0	59	0.0	7	67	0.0
資 産 合 計		156,900	100.0	166,615	100.0	9,714	174,769	100.0
負 債 及 び 資 本 の 部								
期 別 科 目		当中間会計期間末		増 減	前中間会計期間末			
		平成 17 年 9 月 30 日	平成 17 年 3 月 31 日		平成 16 年 9 月 30 日	平成 16 年 9 月 30 日		
流 動 負 債		40,204	25.6 %	58,450	35.1 %	18,246	69,393	39.7 %
支払手形		8,647		10,076		1,428	8,601	
買掛金		-		-		-	48	
短期借入金		13,734		13,348		386	22,400	
コマーシャルペーパー		-		3,000		3,000	10,000	
1年以内返済予定の長期借入金		6,098		15,846		9,747	15,813	
未払金		11,312		14,761		3,448	11,946	
未払法人税等		201		1,111		909	451	
その他		209		307		98	132	
固 定 負 債		38,196	24.4	30,887	18.5	7,308	28,804	16.5
社債		5,000		5,000		-	5,000	
長期借入金		33,068		25,799		7,268	23,718	
役員退職慰労引当金		127		88		39	44	
その他		-		-		-	42	
負 債 合 計		78,400	50.0	89,338	53.6	10,937	98,198	56.2
資 本 金		15,000	9.5	15,000	9.0	-	15,000	8.6
資 本 剰 余 金		61,326	39.1	61,326	36.8	-	61,326	35.1
資本準備金		61,326		61,326		-	61,326	
利益剰余金		2,214	1.4	982	0.6	1,232	262	0.1
中間(当期)末処分利益		2,214		982		1,232	262	
目己株		41	0.0	31	0.0	9	17	0.0
資 本 合 計		78,499	50.0	77,276	46.4	1,223	76,571	43.8
負 債 及 び 資 本 合 計		156,900	100.0	166,615	100.0	9,714	174,769	100.0

中間損益計算書

(百万円 未満切捨表示)

区 分	期 別	当中間会計期間		前中間会計期間		増 減	前事業年度	
		自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日		自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日			自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	金 額	百分比
営業収益		3,212	100.0 %	2,221	100.0 %	990	5,002	100.0 %
一般管理費		1,719	53.5	1,582	71.2	136	3,317	66.3
営業利益		1,492	46.5	638	28.8	853	1,684	33.7
営業外収益								
受取利息		688		304		384	1,073	
その他		161		13		148	36	
合計		850	26.5	318	14.2	533	1,110	22.2
営業外費用								
支払利息		402		306		96	726	
その他		139		118		20	292	
合計		542	16.9	425	19.1	117	1,018	20.4
経常利益		1,800	56.1	531	23.9	1,268	1,777	35.5
特別利益								
固定資産売却益		-		-		-	3	
貸倒引当金戻入益		-		0		△0	0	
合計		-	-	0	0.0	△0	4	0.0
特別損失								
固定資産除却損		0		-		0	2	
関係会社株式評価損		62		-		62	-	
事業再編費用		65		60		5	90	
減損損失		6		-		6	-	
合計		133	4.2	60	2.7	73	93	1.8
税引前中間(当期)純利益		1,666	51.9	472	21.2	1,194	1,688	33.7
法人税、住民税及び事業税		345	10.8	364	16.3	△ 18	932	18.6
法人税等調整額		88	2.7	△ 154	△ 6.9	242	△ 226	△ 4.5
中間(当期)純利益		1,232	38.4	262	11.8	970	982	19.6
前期繰越利益		982		-		982	-	
中間(当期)未処分利益		2,214		262		1,952	982	

## 中間財務諸表作成のため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
  - (1)子会社株式及び関連会社株式 …… 移動平均法による原価法
  - (2)その他有価証券 時価のないもの …… 移動平均法による原価法  
なお、投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、匿名組合の財産の持分相当額を「投資有価証券」として計上しております。
2. デリバティブの評価基準 …… 時価法
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
原材料(部分品) …… 総平均法による原価法
4. 固定資産の減価償却方法
  - (1)有形固定資産 …… 建物については定額法、建物以外については定率法。  
なお取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却しています。  
また、主な耐用年数は以下のとおりです。  
機械装置 …… 主として4年
  - (2)無形固定資産 …… 定額法
5. 繰延資産の償却方法  
創立費 …… 5年で均等償却しています。
6. 引当金の計上基準
  - (1)貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるために、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います。
  - (2)役員退職慰労引当金  
役員及び執行役員の退職時の支給慰労金に充てるため、当社の内規に基づく中間期末要支給額を計上しています。
7. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建金銭債権債務は、中間期末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います。
8. 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います。
9. ヘッジ会計の方法
  - (1)ヘッジ会計の方法  
特例処理の要件を充たす金利スワップについて、特例処理を採用しています。
  - (2)ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段 …… 金利スワップ  
ヘッジ対象 …… 借入金
  - (3)ヘッジ方針  
当社の内部規程に基づき、変動金利を固定化するため、想定元本、利息の受払条件及び契約期間等がヘッジ対象と同一となる金利スワップを行っています。
  - (4)ヘッジ有効性評価の方法  
金利スワップについては、特例処理を採用しているため有効性の評価を省略しています。
10. 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
  - (1)消費税等の会計処理 …… 税抜方式によっています。

## 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

当中間会計期間より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」(企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日)を適用しています。これにより税引前中間純利益は6百万円減少しております。  
なお、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各資産の金額から直接控除しております。

## 注記事項 中間貸借対照表関係

1. 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しています。

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	(単位 :百万円) 前事業年度末
2. 有形固定資産減価償却累計額	3,534	3,171	3,334
3. 保証債務	22,345	18,618	22,196
4. 保証予約	1,297	1,577	1,450

## 平成18年3月期 決算の概要

[連結決算]

		前中間期 平成16年9月期	当中間期 平成17年9月期	増減額	増減率 (%)	前年通期実績 平成17年3月期	通期予想 平成18年3月期
売上高	百万円	111,277	112,553	1,275	1.1	239,696	230,000
営業利益	百万円	2,345	708	1,637	-	1,191	5,000
経常利益	百万円	3,020	894	2,125	-	26	4,000
中間(当期)純利益	百万円	10,052	556	10,609	-	14,732	0
1株当たり中間(当期)純利益	円	28.41	1.57	29.98	-	41.62	-
設備投資	百万円	4,858	3,268	1,590	32.7	9,664	8,000
減価償却費	百万円	3,615	3,614	1	0.0	7,605	8,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	百万円	4,198	3,728	7,926	-	8,854	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	百万円	6,004	19,915	25,919	-	7,616	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	百万円	5,647	17,577	23,225	-	2,956	-
現金及び現金同等物の期末残高	百万円	14,305	7,624	6,681	46.7	8,855	-
総資産	百万円	271,646	248,945	22,700	8.4	267,996	-
株主資本	百万円	68,308	66,778	1,529	2.2	65,708	-
株主資本比率	%	25.1	26.8	1.7	-	24.5	-
1株当たり株主資本	円	193.06	187.99	5.07	2.6	184.95	-
グループ期末従業員数	人	12,679	12,016	663	5.2	12,437	-
連結子会社数		77	78	1	-	79	-
(国内)	社	47	47	0	-	48	-
(海外)	社	30	31	1	-	31	-

[単独決算]

		前中間期 平成16年9月期	当中間期 平成17年9月期	増減額	増減率	前年通期実績 平成17年3月期	通期予想 平成18年3月期
売上高	百万円	2,221	3,212	990	44.6	5,002	6,000
営業利益	百万円	638	1,492	853	133.6	1,684	3,400
経常利益	百万円	531	1,800	1,268	238.5	1,777	3,400
中間(当期)純利益	百万円	262	1,232	970	369.6	982	2,000
1株当たり中間(当期)純利益	円	0.74	3.47	2.73	370.0	2.76	5.63
設備投資	百万円	111	52	59	53.0	301	700
減価償却費	百万円	107	201	93	87.0	317	600
総資産	百万円	174,769	156,900	17,869	10.2	166,615	-
株主資本	百万円	76,571	78,499	1,928	2.5	77,276	-
株主資本比率	%	43.8	50.0	6.2	-	46.4	-
1株当たり株主資本	円	215.41	220.90	5.49	2.5	217.43	-
提出会社期末従業員数	人	318	295	23	7.2	314	-