

平成16年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月19日

上場会社名 株式会社 フジユニバース
 コード番号 7254
 (URL http://www.uvc.co.jp)

上場取引所 東
 本社所在都道府県 静岡県
)

代表者 役職名 取締役社長
 問合せ先責任者 役職名 取締役
 氏名 村木 勝一

氏名 鈴木 一和雄
 TEL (053) 576-1311

中間決算取締役会開催日 平成15年11月19日
 中間配当支払開始日 平成15年12月15日

中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 15年 9月中間期の業績 (平成15年 4月 1日 ~ 平成15年 9月30日)

(1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年 9月中間期	20,124	5.0	34	83.9	112	65.7
14年 9月中間期	21,183	9.1	213	73.8	328	70.5
15年 3月期	41,831	-	482	-	746	-

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	円 銭
15年 9月中間期	175	128.2	10.49
14年 9月中間期	76	50.4	4.46
15年 3月期	189	-	9.18

(注) 1. 期中平均株式数 15年 9月中間期 16,706,623株 14年 9月中間期 17,211,963株
 15年 3月期 17,211,433株
 2. 会計処理方法の変更 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
	円 銭	円 銭
15年 9月中間期	3.00	-
14年 9月中間期	3.00	-
15年 3月期	-	6.00

(注) 15年 9月中間期 中間配当金の内訳
 記念配当 - 円 - 銭
 特別配当 - 円 - 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
15年 9月中間期	28,045	13,500	48.1	804.05
14年 9月中間期	26,915	13,354	49.6	775.88
15年 3月期	26,797	13,297	49.6	770.75

(注) 1. 期末発行済株式数 15年 9月中間期 16,790,540株 14年 9月中間期 17,211,700株
 15年 3月期 17,210,470株
 2. 期末自己株式数 15年 9月中間期 423,694株 14年 9月中間期 2,534株
 15年 3月期 3,764株

2. 16年 3月期の業績予想 (平成15年 4月 1日 ~ 平成16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	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	42,000	850	300	3.00	6.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 17円87銭

上記記載金額は、百万円未満を切捨てして表示しております。
 上記の予想の前提条件その他の関連する事項については、中間決算短信(連結)の添付資料の6ページを参照してください。

【中間貸借対照表】

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年9月30日)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成15年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		517,456		168,284		185,587	
2. 売掛金		7,636,680		8,163,039		7,297,688	
3. 棚卸資産		2,037,350		2,133,429		2,003,519	
4. 材料支給未収入金		587,964		616,552		543,346	
5. その他		621,239		569,466		501,603	
貸倒引当金		6,500		7,300		6,500	
流動資産合計		11,394,192	42.3	11,643,472	41.5	10,525,245	39.3
固定資産							
(1) 有形固定資産	1・ 2						
1. 建物及び構築物		3,044,240		2,830,612		2,862,568	
2. 機械装置		5,272,567		5,775,215		5,774,171	
3. 土地		1,337,560		1,337,560		1,337,560	
4. その他		532,913		603,347		552,275	
計		10,187,281		10,546,736		10,526,576	
(2) 無形固定資産		462,424		475,715		464,874	
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券		4,053,106		4,482,984		4,264,260	
2. その他		818,743		897,251		1,016,997	
貸倒引当金		600		600		600	
計		4,871,249		5,379,635		5,280,657	
固定資産合計		15,520,955	57.7	16,402,087	58.5	16,272,108	60.7
資産合計		26,915,148	100.0	28,045,560	100.0	26,797,354	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年9月30日)		当中間会計期間末 (平成15年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成15年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
流動負債							
1. 買掛金		6,193,926		6,369,537		5,907,234	
2. 短期借入金		160,000		690,000		160,000	
3. 一年以内返済長期 借入金		634,400		578,404		615,400	
4. 未払金		983,842		1,315,998		1,595,489	
5. 未払法人税等		146,745		210,742		155,788	
6. 未払消費税等		89,338		59,263		68,073	
7. 賞与引当金		622,000		666,005		666,000	
8. その他		1,256,712		1,057,097		969,154	
流動負債合計		10,086,965	37.5	10,947,047	39.03	10,137,139	37.8
固定負債							
1. 長期借入金		899,200		694,128		601,000	
2. 退職給付引当金		2,194,172		2,604,075		2,365,727	
3. 役員退職慰労引当 金		380,545		299,920		396,475	
固定負債合計		3,473,917	12.9	3,598,124	12.8	3,363,202	12.6
負債合計		13,560,882	50.4	14,545,171	51.9	13,500,341	50.4
(資本の部)							
資本金		2,060,291	7.7	2,060,291	7.3	2,060,291	7.7
資本剰余金							
資本準備金		1,812,752		1,812,752		1,812,752	
その他資本剰余金		-		11,458		-	
資本剰余金合計		1,812,752	6.7	1,824,210	6.5	1,812,752	6.8
利益剰余金							
1. 利益準備金		515,072		515,072		515,072	
2. 任意積立金		8,152,779		8,212,562		8,152,779	
3. 中間(当期)未処 分利益		231,037		324,436		292,539	
利益剰余金合計		8,898,890	33.1	9,052,071	32.3	8,960,392	33.4
その他有価証券評価 差額金		582,894	2.2	660,849	2.4	464,406	1.7
自己株式		563	0.0	97,034	0.0	830	0.0
資本合計		13,354,265	49.6	13,500,388	48.1	13,297,012	49.6
負債・資本合計		26,915,148	100.0	28,045,560	100.0	26,797,354	100.0

【中間損益計算書】

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)				
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
売上高			21,183,453	100.0		20,124,099	100.0		41,831,323	100.0
売上原価			18,817,018	88.8		17,962,610	89.3		37,027,788	88.5
売上総利益			2,366,435	11.2		2,161,489	10.7		4,803,534	11.5
販売費及び一般管理費			2,153,187	10.2		2,127,206	10.6		4,321,405	10.3
営業利益			213,248	1.0		34,282	0.2		482,129	1.2
営業外収益	1		135,394	0.6		99,045	0.5		296,962	0.7
営業外費用	2		20,135	0.1		20,809	0.1		32,948	0.1
経常利益			328,507	1.6		112,518	0.6		746,144	1.8
特別利益	3		10,525	0.0		509,479	2.5		33,990	0.1
特別損失	4		200,136	0.9		279,109	1.4		400,285	1.0
税引前中間(当期)純利益			138,895	0.7		342,888	1.7		379,848	0.9
法人税、住民税及び事業税		155,170			217,121			314,246		
法人税等調整額		93,113	62,056	0.3	49,543	167,577	0.8	124,374	189,872	0.4
中間(当期)純利益			76,838	0.4		175,310	0.9		189,975	0.5
前期繰越利益			154,199			149,126			154,199	
中間配当額			-			-			51,635	
中間(当期)未処分利益			231,037			324,436			292,539	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

.....中間決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(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より算定)

時価のないもの

.....総平均法に基づく原価法

子会社、関連会社株式

.....総平均法に基づく原価法

(2) たな卸資産

材料・貯蔵品

.....最終仕入原価法

製品・仕掛品

.....材料費については、最終仕入原価法、加工費については、1ヵ月を単位とする最終製造原価法

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(建物付属設備を除く)は、定額法)を採用している。

なお主な耐用年数は次のとおりである。

建物及び構築物	5～38年
機械装置及び運搬具	4～12年
工具器具備品	3～15年

(2) 無形固定資産

.....定額法を採用している。

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いる。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

.....債権の貸倒れによる損失等に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

.....従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上している。

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及び年金資産の見込額に基づき、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いる。

なお、会計基準変更時差異(1,418,541千円)については、5年償却による按分額を費用処理している。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務年数期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から、費用処理している。

役員退職慰労引当金

.....役員退職慰労金支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく中間期末要支給額を引当計上している。

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準じた会計処理によっている。

5. 重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ手段・ヘッジ対象とヘッジ会計の方法

外貨建売掛金に付された為替予約について振当処理を行っている。

(2) ヘッジ方針

為替変動リスク回避を目的として原則として全ての外貨建売掛金について上記(1)のデリバティブ取引を行っており、投機目的やトレーディング目的のものはない。

(3) ヘッジ有効性評価の方法

金融商品会計基準に従い取引開始時の事前テスト及び取引時以降の事後テストを定期的に行うことにより有効性を検証している。

6. 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

消費税等

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しており、仮受消費税等と仮払消費税等は相殺して残額を未払消費税等として表示している。

(会計処理の変更)

当中間会計期間より、従来営業外収益に含めていた賃貸製造設備に係る賃貸料を製造費用の控除項目として処理する方法に変更した。

この変更は、当該収益が当社の事業目的たる業務より生じたものであり、近時グループ会社や外注先への委託によりその金額的重要性が相対的に高まってきたことを考慮して、より適正な費用収益の対応を図るために行ったものである。

この変更により、従来の方法に比べて売上総利益及び営業利益が22,784千円増加し、経常利益及び税引前中間純利益は1,375千円減少している。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

項目	前中間会計期間末 (平成14年9月30日)	当中間会計期間末 (平成15年9月30日)	前事業年度末 (平成15年3月31日)
1 有形固定資産			
	(千円)	(千円)	(千円)
減価償却累計額	43,806,456	44,268,056	43,803,460
2 担保資産			
	(千円)	(千円)	(千円)
建物	246,270	222,107	230,259
機械装置	567,703	531,935	557,410
土地	891,912	891,912	891,911
計	1,705,886	1,645,956	1,679,582
上記のうち、工場財 団設定分			
建物	182,010	175,477	182,010
機械装置	547,210	515,176	539,541
土地	320,395	320,396	320,395
計	1,049,617	1,011,049	1,041,948
担保資産に対応する 債務			
一年以内返済長期 借入金及び長期借 入金 (うち工場財団分)	1,533,600 (1,533,600)	1,272,532 (1,272,532)	1,216,400 (1,216,400)
3 偶発債務			
債務保証	銀行借入に対する保証債務 ユニバンスINC. US\$ 4,400千 (539,440千円)	銀行借入に対する保証債務 ユニバンスINC. US\$ 2,600千 (289,250千円)	銀行借入に対する保証債務 ユニバンスINC. US\$ 3,900千 (468,780千円)

(中間損益計算書関係)

項目	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度
	(自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)	(自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	(自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
1 営業外収益のうち重要項目	(千円)	(千円)	(千円)
受取利息	6,636	5,998	12,955
受取配当金	20,401	21,507	30,352
賃貸料	41,193	10,755	80,872
屑売却代	35,406	46,624	80,763
金型等補償代	7,488	215	15,415
2 営業外費用のうち重要項目	(千円)	(千円)	(千円)
支払利息	14,021	10,898	25,267
為替差損	6,114	8,529	7,672
3 特別利益のうち重要項目	(千円)	(千円)	(千円)
投資有価証券売却益	322	509,479	322
貸倒引当金戻入額	10,200	-	10,200
事業構造改革引当金戻入益	-	-	23,438
4 特別損失のうち重要項目	(千円)	(千円)	(千円)
機械装置除却損	28,300	80,785	51,259
工具器具備品除却損	3,776	2,300	8,442
投資有価証券評価損	26,205	-	56,699
退職給付引当金繰入額	141,854	141,854	283,708
災害対策損失	-	54,170	-
5 減価償却実施額	(千円)	(千円)	(千円)
有形固定資産	712,390	772,733	1,548,260
無形固定資産	8,207	11,164	17,658

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	前事業年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15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</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及び中間期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">工具・器具・備品</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">79,126</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">32,933</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">46,193</td> </tr> </table> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">15,980</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">31,688</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">47,669</td> </tr> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">7,366</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">6,926</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">453</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額及び利息相当額</p> <p>1) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。</p> <p>2) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を支払利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。</p>	工具・器具・備品	(千円)	取得価額相当額	79,126	減価償却累計額相当額	32,933	中間期末残高相当額	46,193	(千円)		1年以内	15,980	1年超	31,688	合計	47,669	(千円)		支払リース料	7,366	減価償却費相当額	6,926	支払利息相当額	453	<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</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及び中間期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">97,307</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">43,081</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">54,226</td> </tr> </table> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">18,928</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">36,647</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">55,575</td> </tr> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">9,936</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">9,450</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">483</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額及び利息相当額</p> <p>1) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>2) 利息相当額の算定方法 同左</p>	工具器具備品	(千円)	取得価額相当額	97,307	減価償却累計額相当額	43,081	中間期末残高相当額	54,226	(千円)		1年以内	18,928	1年超	36,647	合計	55,575	(千円)		支払リース料	9,936	減価償却費相当額	9,450	支払利息相当額	483	<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</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及び期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">75,431</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">33,630</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">41,800</td> </tr> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">16,183</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">26,968</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">43,151</td> </tr> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">(千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">16,479</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,423</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">944</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額及び利息相当額</p> <p>1) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>2) 利息相当額の算定方法 同左</p>	工具器具備品	(千円)	取得価額相当額	75,431	減価償却累計額相当額	33,630	期末残高相当額	41,800	(千円)		1年以内	16,183	1年超	26,968	合計	43,151	(千円)		支払リース料	16,479	減価償却費相当額	15,423	支払利息相当額	944
工具・器具・備品	(千円)																																																																									
取得価額相当額	79,126																																																																									
減価償却累計額相当額	32,933																																																																									
中間期末残高相当額	46,193																																																																									
(千円)																																																																										
1年以内	15,980																																																																									
1年超	31,688																																																																									
合計	47,669																																																																									
(千円)																																																																										
支払リース料	7,366																																																																									
減価償却費相当額	6,926																																																																									
支払利息相当額	453																																																																									
工具器具備品	(千円)																																																																									
取得価額相当額	97,307																																																																									
減価償却累計額相当額	43,081																																																																									
中間期末残高相当額	54,226																																																																									
(千円)																																																																										
1年以内	18,928																																																																									
1年超	36,647																																																																									
合計	55,575																																																																									
(千円)																																																																										
支払リース料	9,936																																																																									
減価償却費相当額	9,450																																																																									
支払利息相当額	483																																																																									
工具器具備品	(千円)																																																																									
取得価額相当額	75,431																																																																									
減価償却累計額相当額	33,630																																																																									
期末残高相当額	41,800																																																																									
(千円)																																																																										
1年以内	16,183																																																																									
1年超	26,968																																																																									
合計	43,151																																																																									
(千円)																																																																										
支払リース料	16,479																																																																									
減価償却費相当額	15,423																																																																									
支払利息相当額	944																																																																									

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成14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

	前中間会計期間末(平成14年9月30日)		
	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	-	-	-
関連会社株式	188,556	333,877	145,321
合計	188,556	333,877	145,321

当中間会計期間末(平成15年9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	当中間会計期間末(平成15年9月30日)		
	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	-	-	-
関連会社株式	188,556	468,600	280,043
合計	188,556	468,600	280,043

前事業年度末(平成15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

	前事業年度末(平成15年3月31日)		
	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	-	-	-
関連会社株式	188,556	345,592	157,036
合計	188,556	345,592	157,036