

(7) 平成 15 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

上場会社名	HOYA株式会社	上場取引所	東京・名古屋
コード番号	7741	本社所在都道府県	東京都
(URL: http://www.hoya.co.jp)			
代表者	役職名 取締役社長 氏名 鈴木 洋	TEL	(03) 3952 - 1160
問合せ先責任者	役職名 専務取締役 氏名 江間 賢二		
決算取締役会開催日	平成 14 年 10 月 21 日	中間配当制度の有無	有
中間配当支払開始日	平成 14 年 11 月 26 日	単元株制度採用の有無	有 (1 単元 100 株)

平成 14 年 9 月中間期の業績 (平成 14 年 4 月 1 日 ~ 平成 14 年 9 月 30 日) [単位: 百万円未満切捨]

(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	%
14 年 9 月中間期	79,432	(1.5)	13,895	(4.2)	15,430	(11.0)
13 年 9 月中間期	78,292	(6.3)	13,335	(7.4)	17,333	(4.2)
14 年 3 月 期	151,789		23,985		30,169	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
14 年 9 月中間期	8,700	(21.5)	74	92
13 年 9 月中間期	11,087	(0.8)	95	48
14 年 3 月 期	15,333		132	04

(注) 期中平均株式数

14 年 9 月中間期 116,120,725 株、13 年 9 月中間期 116,124,320 株、14 年 3 月期 116,123,361 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		
14 年 9 月中間期	25	00	-	
13 年 9 月中間期	25	00	-	
14 年 3 月 期	-		50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
14 年 9 月中間期	227,892	177,565	77.9	1,529 16
13 年 9 月中間期	219,498	169,632	77.3	1,460 78
14 年 3 月 期	217,074	171,933	79.2	1,480 62

(注) 期末発行済株式数

14 年 9 月中間期 116,119,538 株、13 年 9 月中間期 116,124,264 株、14 年 3 月期 116,122,346 株

期末自己株式数 14 年 9 月中間期 4,867 株、13 年 9 月中間期 141 株、14 年 3 月期 2,059 株

当社は、迅速・的確な情報開示のために四半期決算を実施し、証券アナリストをはじめとした市場参加者の方々が業績予想をしやすいように配慮しておりますが、参考として、通期の連結業績予想を第 3 四半期(平成 14 年 10 月 1 日より 12 月 31 日まで)の決算発表時(平成 15 年 1 月)に公表する予定であります。

HOYA株式会社 平成15年3月期中間期 個別中間財務諸表等

(8) 個別中間財務諸表等

1. 中間貸借対照表	2
2. 中間損益計算書	4
3. 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	5
[税効果会計に係る注記]	6
[退職給付に係る注記]	7
4. 中間部門別売上高明細表	8

(8) 個別中間財務諸表等

1. 中間貸借対照表

(単位：百万円未満切捨)

科 目	資 産 の 部							
	当中間期 平成14年9月30日現在		前 期 平成14年3月31日現在		増 減		前中間期 平成13年9月30日現在	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	増減率 (%)	金 額	構成比 (%)
流 動 資 産	129,473	56.8	114,963	53.0	14,510	12.6	112,047	51.0
現 金 預 金	62,310		46,503		15,807		39,133	
受 取 手 形	11,945		11,023		922		16,373	
売 掛 金	31,128		33,566		2,438		30,719	
商 品	2,827		2,660		167		2,862	
製 品	3,060		2,916		144		2,974	
半 製 品	2,057		2,187		130		2,413	
原 材 料	2,083		1,954		129		2,298	
仕 掛 品	3,126		3,511		385		3,614	
貯 蔵 品	2,106		1,929		177		1,976	
未 収 入 金	2,118		2,959		841		2,399	
短 期 貸 付 金	2,407		2,139		268		2,144	
繰 延 税 金 資 産	2,833		2,326		507		2,376	
そ の 他	1,942		1,951		9		2,943	
貸 倒 引 当 金	474		666		192		183	
固 定 資 産	98,418	43.2	102,110	47.0	3,692	3.6	107,451	49.0
有 形 固 定 資 産	42,062	18.5	43,647	20.1	1,585	3.6	44,213	20.2
建 物	11,682		12,051		369		12,067	
構 築 物	698		717		19		758	
機 械 装 置	16,326		16,868		542		16,512	
車 輜 運 搬 具	42		48		6		53	
工 具 器 具 備 品	5,081		5,604		523		5,665	
土 地	6,801		6,801		0		6,801	
建 設 仮 勘 定	1,430		1,555		125		2,353	
無 形 固 定 資 産	2,521	1.1	2,741	1.2	220	8.0	2,478	1.1
投 資 等	53,834	23.6	55,721	25.7	1,887	3.4	60,758	27.7
投 資 有 価 証 券	520		626		106		3,710	
関 係 会 社 株 式	45,957		46,117		160		46,381	
長 期 貸 付 金	1,623		2,614		991		3,181	
長 期 前 払 費 用	181		159		22		152	
繰 延 税 金 資 産	4,557		5,140		583		6,143	
そ の 他	1,840		2,047		207		2,154	
貸 倒 引 当 金	845		984		139		964	
資 産 合 計	227,892	100.0	217,074	100.0	10,818	5.0	219,498	100.0

(単位：百万円未満切捨)

負債及び資本の部								
科 目	当中間期 平成14年9月30日現在		前 期 平成14年3月31日現在		増 減		前中間期 平成13年9月30日現在	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	増減額	増減率 (%)	金 額	構成比 (%)
流 動 負 債	44,115	19.4	38,419	17.7	5,696	14.8	42,308	19.3
支 払 手 形	547		468		79		668	
買 掛 金	17,900		16,967		933		18,121	
未 払 金	3,093		3,436		343		4,978	
未 払 外 注 加 工 費	908		705		203		885	
未 払 法 人 税 等	5,281		2,565		2,716		4,476	
未 払 費 用	4,170		3,945		225		4,235	
預 り 金	9,411		7,356		2,055		5,766	
賞 与 引 当 金	2,496		2,681		185		2,904	
設 備 支 払 手 形	9		45		36		55	
そ の 他	294		247		47		215	
固 定 負 債	6,212	2.7	6,720	3.1	508	7.6	7,557	3.4
長 期 未 払 金	-		47		47		92	
退 職 給 付 引 当 金	5,654		6,056		402		6,915	
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金	197		173		24		149	
特 別 修 繕 引 当 金	359		443		84		400	
負 債 合 計	50,327	22.1	45,140	20.8	5,187	11.5	49,866	22.7
資 本 金	6,264	2.7	6,264	2.9	-	-	6,264	2.9
資 本 剰 余 金	15,898	7.0	15,898	7.3	-	-	15,898	7.2
資 本 準 備 金	15,898		15,898		-		15,898	
利 益 剰 余 金	155,414	68.2	149,713	69.0	5,701	3.8	148,129	67.5
利 益 準 備 金	1,566		1,566		-		1,566	
特 別 償 却 準 備 金	480		495		15		495	
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	917		929		12		929	
別 途 積 立 金	140,241		130,241		10,000		130,000	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	12,207		16,480		4,273		15,138	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	28	0.0	74	0.0	46	62.2	658	0.3
自 己 株 式	40	0.0	16	0.0	24	150.0	0	0.0
資 本 合 計	177,565	77.9	171,933	79.2	5,632	3.3	169,632	77.3
負 債 資 本 合 計	227,892	100.0	217,074	100.0	10,818	5.0	219,498	100.0

(注)

- | | 当中間期 | 前 期 | 前中間期 |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| 1. 自己株式の残高及びその数 | 40 百万円
4,867 株 | 16 百万円
2,059 株 | 0 百万円
141 株 |
| 2. 減価償却累計額 | 84,616 百万円 | 81,738 百万円 | 80,071 百万円 |
| 3. 平成14年6月21日開催の株主総会において、ストック・オプションとして発行を決議した新株予約権の当中間期末現在の状況
当中間期末現在では発行はありません。 | | | |

2. 中間損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当中間期		前中間期		増 減		前 期	
	自平成14年4月1日 至平成14年9月30日		自平成13年4月1日 至平成13年9月30日				自平成13年4月1日 至平成14年3月31日	
	金 額	百分比 %	金 額	百分比 %	増減額	増減率 %	金 額	百分比 %
売 上 高	79,432	100.0	78,292	100.0	1,140	1.5	151,789	100.0
売 上 原 価	52,999	66.7	53,159	67.9	160	0.3	103,410	68.1
売 上 総 利 益	26,432	33.3	25,133	32.1	1,299	5.2	48,378	31.9
販売費及び一般管理費	12,537	15.8	11,797	15.1	740	6.3	24,393	16.1
営 業 利 益	13,895	17.5	13,335	17.0	560	4.2	23,985	15.8
営業外収益	3,364	4.2	4,632	5.9	1,268	27.4	6,947	4.6
受 取 利 息	41		39		2		61	
受 取 配 当 金	1,541		2,646		1,105		2,647	
雑 収 益	1,781		1,946		165		4,238	
営業外費用	1,829	2.3	634	0.8	1,195	188.5	764	0.5
支 払 利 息	4		4		0		7	
雑 損 失	1,825		630		1,195		757	
経 常 利 益	15,430	19.4	17,333	22.1	1,903	11.0	30,169	19.9
特別利益	183	0.2	259	0.4	76	29.3	250	0.1
貸倒引当金戻入益	156		52		104		-	
固定資産売却益	20		206		186		209	
投資有価証券売却益	6		-		6		-	
特別修繕引当金戻入益	-		-		-		41	
特別損失	1,278	1.6	385	0.5	893	231.9	5,632	3.7
退職加算金	979		244		735		1,530	
固定資産処分損	256		141		115		400	
投資有価証券売却損	19		-		19		3,118	
操業休止関連費用	-		-		-		499	
その他特別損失	22		-		22		83	
税引前中間(当期)純利益	14,335	18.0	17,206	22.0	2,871	16.7	24,787	16.3
法人税、住民税及び事業税	5,745	7.2	4,810	6.1	935	19.4	7,604	5.0
法人税等調整額	109	0.2	1,308	1.7	1,417	108.3	1,849	1.2
中間(当期)純利益	8,700	11.0	11,087	14.2	2,387	21.5	15,333	10.1
前期繰越利益	3,507		3,845		338		3,845	
合併に伴う未処分利益受入額	-		205		205		204	
中間配当額	-		-		-		2,903	
中間(当期)未処分利益	12,207		15,138		2,931		16,480	
1株当たり中間(当期)純利益	74.92 円		95.48 円		20.56 円		132.04 円	

3. 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
 - 時価のあるもの..... 中間会計期間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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 商品・製品・半製品・仕掛品..... 総平均法による原価法
- (2) 原材料..... 総平均法による原価法（一部最終仕入原価法による原価法）
- (3) 貯蔵品..... 総平均法による原価法及び最終仕入原価法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 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、それ以外の有形固定資産については定率法。
なお、主な耐用年数は、建物10～50年、機械装置5～10年であります。
- (2) 無形固定資産 定額法
なお、ソフトウェアの社内における利用可能期間は5年であります。

4. 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そなえるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。
- (2) 賞与引当金
従業員に対する賞与の支給にあてるため、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そなえるため、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。
- (4) 役員退職慰労金引当金
役員に対する退職慰労金の支払にそなえるため、内規に基づく必要額の100%を計上しております。
- (5) 特別修繕引当金
連続溶解炉の一定期間毎に行う大修繕の支出にそなえるため、前回の大修繕における支出額を基礎とした見積額によって計上しております。

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、中間会計期間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. その他中間財務諸表作成のための基本となる事項

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理方法
税抜方式を採用しております。
- (2) 中間決算における租税特別措置法上の準備金等の取扱い
中間決算における税額計算にあたっては、租税特別措置法上の準備金等の税務上の調整額を反映させております。

[税効果会計に係る注記]

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円未満切捨)

	当中間期 平成14年 9月30日現在	前 期 平成14年 3月31日現在	前中間期 平成13年 9月30日現在
(1) 流動の部			
繰延税金資産			
減価償却損金算入限度超過額	1,264	1,264	1,264
賞与引当金損金算入限度超過額	861	786	803
未払事業税否認額	511	255	445
その他	196	477	498
繰延税金資産 合計	<u>2,833</u>	<u>2,785</u>	<u>3,012</u>
繰延税金負債			
前払年金費用	-	341	636
その他	-	116	-
繰延税金負債 合計	<u>-</u>	<u>458</u>	<u>636</u>
繰延税金資産の純額	<u>2,833</u>	<u>2,326</u>	<u>2,376</u>
(2) 固定の部			
繰延税金資産			
減価償却損金算入限度超過額	2,068	2,740	3,448
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,320	2,278	2,278
固定資産評価損否認額	649	582	601
貸倒引当金損金算入限度超過額	132	132	121
その他	383	460	778
繰延税金資産 合計	<u>5,554</u>	<u>6,194</u>	<u>7,228</u>
繰延税金負債			
固定資産圧縮積立金	618	656	694
特別償却準備金	358	344	389
その他有価証券評価差額金	20	53	-
繰延税金負債 合計	<u>997</u>	<u>1,053</u>	<u>1,084</u>
繰延税金資産の純額	<u>4,557</u>	<u>5,140</u>	<u>6,143</u>

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	当中間期 自平成14年4月1日 至平成14年9月30日	前中間期 自平成13年4月1日 至平成13年9月30日	前 期 自平成13年4月1日 至平成14年3月31日
法定実効税率	41.7 %	41.7 %	41.7 %
(調整)			
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4	0.3	0.5
住民税均等割	0.2	0.7	0.2
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.2	5.8	4.0
その他	1.2	1.4	0.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>39.3</u>	<u>35.6</u>	<u>38.1</u>

[退職給付に係る注記]

(単位：百万円未満切捨)

1. 当社の採用する退職給付制度

退職一時金制度及び厚生年金制度

2. 退職給付債務等の内容

(1) 退職給付債務及びその内訳	当中間期	前 期	前中間期
	平成14年9月30日現在	平成14年3月31日現在	平成13年9月30日現在
退職給付債務	46,554	46,150	38,620
年金資産	<u>26,045</u>	<u>25,326</u>	<u>28,416</u>
未積立退職給付債務	20,509	20,824	10,203
会計基準変更時差異の未処理額	2,171	2,257	2,344
未認識過去勤務債務(債務の減少額)	1,185	1,244	1,304
未認識数理計算上の差異(債務の増加額)	18,212	19,034	8,001
前払年金費用	<u>-</u>	<u>764</u>	<u>1,063</u>
退職給付引当金	<u>5,654</u>	<u>6,056</u>	<u>6,915</u>

(2) 退職給付費用の内訳	当中間期	前中間期	前 期
	自平成14年4月1日 至平成14年9月30日	自平成13年4月1日 至平成13年9月30日	自平成13年4月1日 至平成14年3月31日
勤務費用	758	561	1,124
利息費用	576	665	1,330
期待運用収益	696	754	1,508
会計基準変更時差異の費用の減額処理額	85	86	173
過去勤務債務の費用の減額処理額	59	59	118
数理計算上の差異の費用処理額	<u>822</u>	<u>346</u>	<u>695</u>
小計	1,315	672	1,350
退職加算金	<u>979</u>	<u>244</u>	<u>1,530</u>
退職給付費用	<u>2,294</u>	<u>917</u>	<u>2,881</u>

(3) 退職給付債務等の計算基礎	当中間期	前中間期	前 期
	割引率	2.5 %	3.5 %
期待運用収益率	5.5 %	5.5 %	5.5 %
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	期間定額基準	期間定額基準
会計基準変更時差異の処理年数	15 年	15 年	15 年
過去勤務債務の処理年数	12 年	12 年	12 年
(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用の減額処理をしております。)			
数理計算上の差異の処理年数	12 年	12 年	12 年
(各会計年度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による定額法により、それぞれ発生した会計年度の翌会計年度から費用処理をしております。)			

4 . 中間部門別売上高明細表

(単位：百万円未満切捨)

期 別 部 門 別	当中間期 自 平成14年4月 1日 至 平成14年9月30日		前中間期 自 平成13年4月 1日 至 平成13年9月30日		増 減		前 期 自 平成13年4月 1日 至 平成14年3月31日	
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	増減額	増減率%	金 額	構成比%
	国内	29,940	57.6	28,049	57.9	1,891	6.7	53,921
輸出	22,010	42.4	20,389	42.1	1,621	8.0	40,815	43.1
エレクトロオプティクス	51,951	65.4	48,439	61.9	3,512	7.3	94,736	62.4
国内	18,878	68.7	21,219	71.1	2,341	11.0	39,738	69.7
輸出	8,602	31.3	8,633	28.9	31	0.4	17,314	30.3
ビジョンケア	27,481	34.6	29,853	38.1	2,372	7.9	57,052	37.6
国内	48,819	61.5	49,269	62.9	450	0.9	93,659	61.7
輸出	30,613	38.5	29,023	37.1	1,590	5.5	58,129	38.3
合 計	79,432	100.0	78,292	100.0	1,140	1.5	151,789	100.0