

# 平成 17 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 17 年 5 月 24 日

上場会社名 JUKI株式会社

上場取引所 東

コード番号 6440

本社所在地 東京都

(URL http://www.juki.co.jp)

代表者 代表取締役社長 中村 和之

TEL (03)3480 - 1111

問合せ先責任者 専務取締役 鈴木 恵喜

中間配当制度の有無 有

決算取締役会開催日 平成 17 年 5 月 24 日

定時株主総会開催日 平成 17 年 6 月 29 日

配当支払開始日 平成 17 年 6 月 30 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 17年3月期の業績(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

### (1) 経営成績

(単位:百万円未満切捨)

|        | 売上高    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |       |
|--------|--------|-----|-------|------|-------|-------|
|        | 百万円    | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %     |
| 17年3月期 | 75,221 | 5.8 | 3,319 | 31.0 | 4,570 | 127.5 |
| 16年3月期 | 71,077 | 1.9 | 2,534 | 9.6  | 2,009 | 80.8  |

|        | 当期純利益 |   | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本当<br>期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|-------|---|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 百万円   | % | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 17年3月期 | 2,812 | - | 25 90          | -                     | 16.0           | 5.0          | 6.1          |
| 16年3月期 | 5,957 | - | 58 80          | -                     | 37.6           | 2.0          | 2.8          |

(注) 期中平均株式数 17年3月期 107,201,852株 16年3月期 101,316,630株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

### (2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |      |      | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向      | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|------|------|---------------|-----------|-------------|
|        | 円 銭        | 円 銭  | 円 銭  |               |           |             |
| 17年3月期 | 4 00       | 0 00 | 4 00 | 百万円<br>467    | %<br>15.4 | %<br>2.2    |
| 16年3月期 | 0 00       | 0 00 | 0 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3月期 | 90,262 | 21,606 | 23.9   | 184 48    |
| 16年3月期 | 91,377 | 13,546 | 14.8   | 133 71    |

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 116,925,985株 16年3月期 101,309,833株

期末自己株式数 17年3月期 94,786株 16年3月期 66,157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 |      |      |
|-------|--------|-------|-------|------------|------|------|
|       |        |       |       | 中 間        | 期 末  |      |
|       | 百万円    | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭  | 円 銭  |
| 中 間 期 | 37,000 | 1,700 | 1,000 | 0 00       | -    | -    |
| 通 期   | 75,000 | 4,200 | 2,500 | -          | 6 00 | 6 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 21円38銭

上記の予想には、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。世界経済・競合状況・為替の変動等にかかわるリスクや不確定要因により実際の業績が記載の予想数値と大幅に異なる可能性があります。

## (6) 個別財務諸表等

## 1. 貸借対照表

(単位：百万円)

| 資産の部       |     |                   |                   |          |
|------------|-----|-------------------|-------------------|----------|
| 科 目        | 期 別 | 当 期<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成16年3月31日 | 増 減      |
| 流動資産       |     | 40,761            | 42,749            | 1,987    |
| 現金及び預金     |     | 935               | 3,070             | 2,134    |
| 受取手形       |     | 14,339            | 10,861            | 3,478    |
| 売掛金        |     | 10,450            | 9,427             | 1,022    |
| 有価証券       |     | 49                | 40                | 9        |
| 商品         |     | 2,321             | 1,849             | 472      |
| 製品         |     | 6,265             | 6,620             | 355      |
| 原材料        |     | 64                | 48                | 15       |
| 仕掛品        |     | 1,681             | 1,997             | 316      |
| 貯蔵品        |     | 145               | 157               | 12       |
| 前渡金        |     | -                 | 98                | 98       |
| 未収金        |     | 1,279             | 494               | 785      |
| 短期貸付金      |     | 56                | 5,840             | 5,784    |
| 前払費用       |     | 214               | 219               | 4        |
| 繰延税金資産     |     | 1,545             | 1,150             | 395      |
| その他        |     | 1,947             | 2,028             | 80       |
| 貸倒引当金      |     | 534               | 1,154             | 619      |
| 固定資産       |     | 49,500            | 48,627            | 873      |
| (有形固定資産)   | (   | 7,334)            | ( 7,870)          | ( 535)   |
| 建物         |     | 2,647             | 2,925             | 278      |
| 構築物        |     | 191               | 207               | 15       |
| 機械装置       |     | 665               | 736               | 70       |
| 車輛運搬具      |     | 3                 | 5                 | 1        |
| 工具器具備品     |     | 1,115             | 1,322             | 206      |
| 土地         |     | 2,608             | 2,629             | 20       |
| 建設仮勘定      |     | 103               | 44                | 58       |
| (無形固定資産)   | (   | 1,459)            | ( 1,407)          | ( 52)    |
| 特許権        |     | 75                | 69                | 5        |
| ソフトウェア     |     | 1,303             | 1,254             | 48       |
| その他        |     | 80                | 82                | 1        |
| (投資その他の資産) | (   | 40,705)           | ( 39,350)         | ( 1,355) |
| 投資有価証券     |     | 5,181             | 5,047             | 134      |
| 関係会社株式     |     | 23,294            | 22,633            | 660      |
| 出資金        |     | 43                | 43                | 0        |
| 関係会社出資金    |     | 5,262             | 5,160             | 101      |
| 関係会社長期貸付金  |     | 6,294             | 6,163             | 130      |
| 長期滞留債権等    |     | 53                | 53                | 0        |
| 関係会社長期未収金  |     | 2,383             | 2,383             | 0        |
| 長期前払費用     |     | 392               | 554               | 162      |
| 繰延税金資産     |     | 1,643             | 2,022             | 378      |
| その他        |     | 639               | 972               | 332      |
| 貸倒引当金      |     | 579               | 1,782             | 1,202    |
| 投資損失引当金    |     | 3,902             | 3,902             | 0        |
| 資産合計       |     | 90,262            | 91,377            | 1,114    |

(単位：百万円)

| 負債・資本の部       |     |                   |                   |        |
|---------------|-----|-------------------|-------------------|--------|
| 科 目           | 期 別 | 当 期<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成16年3月31日 | 増 減    |
| 流動負債          |     | 44,851            | 55,487            | 10,635 |
| 支払手形          |     | 7,135             | 7,212             | 77     |
| 買掛金           |     | 5,386             | 5,340             | 46     |
| 短期借入金         |     | 9,673             | 16,950            | 7,277  |
| 一年内返済予定の長期借入金 |     | 16,253            | 18,708            | 2,454  |
| 未払金           |     | 238               | 148               | 90     |
| 未払法人税等        |     | 336               | 335               | 1      |
| 未払費用          |     | 2,446             | 2,353             | 92     |
| 前受金           |     | 41                | 8                 | 33     |
| 特定取引預り金       |     | 1,623             | 1,698             | 75     |
| 預り金           |     | 181               | 2,082             | 1,901  |
| 前受収益          |     | 5                 | 4                 | 0      |
| 賞与引当金         |     | 758               | 495               | 263    |
| その他           |     | 771               | 148               | 622    |
| 固定負債          |     | 23,804            | 22,343            | 1,460  |
| 長期借入金         |     | 19,292            | 18,391            | 900    |
| 退職給付引当金       |     | 4,049             | 3,554             | 495    |
| 役員退職慰労引当金     |     | 256               | 181               | 75     |
| 預り保証金         |     | 12                | 11                | 0      |
| 未払功労金         |     | 192               | 203               | 11     |
| 負債合計          |     | 68,656            | 77,830            | 9,174  |
| 資本金           |     | 12,441            | 9,941             | 2,500  |
| 資本剰余金         |     | 5,508             | 6,900             | 1,392  |
| 資本準備金         |     | 4,985             | 2,485             | 2,500  |
| その他資本剰余金      |     | 523               | 4,415             | 3,892  |
| 資本準備金減少差益     |     | 523               | 4,415             | 3,892  |
| 自己株式処分差益      |     | 0                 | 0                 | 0      |
| 利益剰余金         |     | 3,112             | 3,592             | 6,704  |
| 任意積立金         |     | 300               | 300               | 0      |
| 別途積立金         |     | 300               | 300               | 0      |
| 当期末処分利益       |     | 2,812             | 3,892             | 6,704  |
| その他有価証券評価差額金  |     | 572               | 314               | 257    |
| 自己株式          |     | 28                | 17                | 10     |
| 資本合計          |     | 21,606            | 13,546            | 8,060  |
| 負債・資本合計       |     | 90,262            | 91,377            | 1,114  |

|                       | ( 当 期 )       | ( 前 期 )       |
|-----------------------|---------------|---------------|
| (注) 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 25,400 百万円    | 25,720 百万円    |
| 2. 銀行借入等に対する保証債務残高    | 6,893 百万円     | 9,153 百万円     |
| 3. 受取手形割引高            | 9 百万円         | 4,505 百万円     |
| 4. 会社が発行する株式総数(普通株式)  | 400,000,000 株 | 400,000,000 株 |
| 発行済株式の総数(普通株式)        | 117,020,771 株 | 101,375,990 株 |
| 5. 自己株式の保有数(普通株式)     | 94,786 株      | 66,157 株      |

## 2. 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目                       | 当 期                          |       | 前 期                          |       | 増 減   |       |
|---------------------------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|-------|-------|
|                           | 自 平成16年4月 1日<br>至 平成17年3月31日 | 金 額   | 自 平成15年4月 1日<br>至 平成16年3月31日 | 金 額   | 金 額   | 増減率   |
| 売 上 高                     | 75,221                       | 100.0 | 71,077                       | 100.0 | 4,144 | 5.8   |
| 売 上 原 価                   | 50,130                       | 66.6  | 48,517                       | 68.3  | 1,613 | 3.3   |
| 売 上 総 利 益                 | 25,090                       | 33.4  | 22,559                       | 31.7  | 2,531 | 11.2  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費       | 21,771                       | 29.0  | 20,024                       | 28.2  | 1,746 | 8.7   |
| 営 業 利 益                   | 3,319                        | 4.4   | 2,534                        | 3.5   | 784   | 31.0  |
| 営 業 外 収 益                 |                              |       |                              |       |       |       |
| 受 取 利 息                   | 180                          |       | 185                          |       | 4     |       |
| 受 取 配 当 金                 | 1,515                        |       | 1,722                        |       | 207   |       |
| 受 取 地 代 家 賃               | 62                           |       | 85                           |       | 22    |       |
| 受 取 手 数 料                 | 1,581                        |       | 1,336                        |       | 244   |       |
| 受 為 替 差 益                 | 40                           |       | -                            |       | 40    |       |
| 為 替 収 入                   | 496                          |       | 487                          |       | 9     |       |
| 計                         | 3,878                        | 5.2   | 3,817                        | 5.4   | 60    | 1.6   |
| 営 業 外 費 用                 |                              |       |                              |       |       |       |
| 支 払 利 息                   | 1,501                        |       | 1,686                        |       | 185   |       |
| 売 上 割 引 料                 | 117                          |       | 77                           |       | 40    |       |
| 割 賦 債 権 割 引 料             | 756                          |       | 1,080                        |       | 323   |       |
| 手 形 売 却 損                 | 89                           |       | 152                          |       | 63    |       |
| 為 替 差 損                   | -                            |       | 1,144                        |       | 1,144 |       |
| 為 替 損 失                   | 160                          |       | 201                          |       | 40    |       |
| 計                         | 2,626                        | 3.5   | 4,343                        | 6.1   | 1,716 | 39.5  |
| 経 常 利 益                   | 4,570                        | 6.1   | 2,009                        | 2.8   | 2,561 | 127.5 |
| 特 別 利 益                   |                              |       |                              |       |       |       |
| 固 定 資 産 売 却 益             | 63                           |       | 85                           |       | 21    |       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益         | -                            |       | 976                          |       | 976   |       |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 益           | 277                          |       | 257                          |       | 20    |       |
| そ の 他                     | -                            |       | 107                          |       | 107   |       |
| 計                         | 341                          | 0.4   | 1,426                        | 2.0   | 1,085 | 76.1  |
| 特 別 損 失                   |                              |       |                              |       |       |       |
| 固 定 資 産 売 却 及 び 除 却 損     | 63                           |       | 263                          |       | 200   |       |
| 棚 卸 資 産 処 分 損             | -                            |       | 267                          |       | 267   |       |
| 投 資 損 失 引 当 金 繰 入 額       | -                            |       | 1,231                        |       | 1,231 |       |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損         | 346                          |       | -                            |       | 346   |       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 損         | -                            |       | 40                           |       | 40    |       |
| 関 係 会 社 株 式 出 資 金 評 価 損   | 497                          |       | 3,610                        |       | 3,112 |       |
| 関 係 会 社 株 式 売 却 損         | -                            |       | 139                          |       | 139   |       |
| 関 係 会 社 債 権 放 棄 損         | 1,013                        |       | 37                           |       | 976   |       |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額           | -                            |       | 2,019                        |       | 2,019 |       |
| そ の 他                     | 132                          |       | -                            |       | 132   |       |
| 計                         | 2,055                        | 2.7   | 7,609                        | 10.7  | 5,554 | 73.0  |
| 税 引 前 当 期 純 利 益           | 2,856                        | 3.8   | 4,174                        | 5.9   | 7,031 | 168.4 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税     | 238                          | 0.3   | 596                          | 0.8   | 358   | 60.1  |
| 法 人 税 等 調 整 額             | 193                          | 0.2   | 1,186                        | 1.7   | 1,380 | 116.3 |
| 当 期 純 利 益                 | 2,812                        | 3.7   | 5,957                        | 8.4   | 8,769 | 147.2 |
| 前 期 繰 越 利 益               | -                            |       | 2,033                        |       | 2,033 |       |
| 合 併 に よ る 未 処 分 利 益 受 入 額 | -                            |       | 32                           |       | 32    |       |
| 当 期 未 処 分 利 益             | 2,812                        |       | 3,892                        |       | 6,704 |       |

(注) 一般管理費及び当期製造費用  
に含まれる研究開発費

( 当 期 )  
4,410 百万円

( 前 期 )  
4,227 百万円

### 3.利益処分案

(単位:百万円)

| 科 目                            | 期 別 | 当 期<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成16年3月31日 | 増 減   |
|--------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------|
| (当期末処分利益の処分)                   |     |                   |                   |       |
| 当 期 未 処 分 利 益                  |     | 2,812             | 3,892             | 6,704 |
| 利 益 処 分 額                      |     | 503               | -                 | 503   |
| 株 主 配 当 金<br>( 1 株 に つ き 4 円 ) |     | 467               | -                 | 467   |
| 役 員 賞 与 金                      |     | 36                | -                 | 36    |
| その他資本剰余金取崩額                    |     | -                 | 3,892             | 3,892 |
| 資本準備金減少差益取崩額                   |     | -                 | 3,892             | 3,892 |
| 次 期 繰 越 利 益                    |     | 2,308             | -                 | 2,308 |
| (その他資本剰余金の処分)                  |     |                   |                   |       |
| そ の 他 資 本 剰 余 金                |     | 523               | 4,415             | 3,892 |
| 資本準備金減少差益                      |     | 523               | 4,415             | 3,892 |
| 自己株式処分差益                       |     | 0                 | 0                 | 0     |
| その他資本剰余金処分額                    |     | -                 | 3,892             | 3,892 |
| 資本準備金減少差益取崩額                   |     | -                 | 3,892             | 3,892 |
| そ の 他 資 本 剰 余 金<br>次 期 繰 越 額   |     | 523               | 523               | 0     |
| 資本準備金減少差益                      |     | 523               | 523               | 0     |
| 自己株式処分差益                       |     | 0                 | 0                 | 0     |

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- |                  |   |
|------------------|---|
| 子会社及び関連会社株式      | 移動平均法による原価法によっております。  |
| その他有価証券(時価のあるもの) | 期末決算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しております。) |
| 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によっております。  |

### 2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

### 3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- |           |                     |
|-----------|---------------------|
| 商品・製品、仕掛品 | 総平均法による原価法によっております。 |
| 原材料・貯蔵品   | 最終仕入原価法によっております。    |

### 4. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法により償却しております。但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備は除く)については定額法によっております。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|             |       |
|-------------|-------|
| 建物及び構築物     | 5～50年 |
| 機械装置及び車輛運搬具 | 2～12年 |
| 工具器具備品      | 2～15年 |

#### (2) 無形固定資産及び長期前払費用

定額法により償却しております。なお、機器と一体となって販売されるソフトウェアは有効期間(5年)に基づく每期均等額以上、自社利用のソフトウェアは利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

### 5. 繰延資産の処理方法

社債発行費及び新株発行費については、支出時に全額費用として処理しております。

### 6. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の回収不能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た回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 投資損失引当金

関係会社に対する投資の損失に備えるため、財政状態等を勘案し、必要と認められた額を計上しております。

#### (3) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額を計上しております。

#### (4) 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計上しております。

なお、会計基準変更時差異については、10年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務年数以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌期から費用処理しております。過去勤務債務については、発生時に一括償却しております。

(5) 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、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。

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、期末決算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。

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おります。

9. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を行っております。

10. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

リース取引

EDINETにより有価証券報告書の開示を行っているため、記載を省略しております。

有価証券関係

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。

|         |
|---------|
| 税効果会計関係 |
|---------|

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

|               | ( 当 期 )             | ( 前 期 )             |
|---------------|---------------------|---------------------|
| (1) 流動の部      |                     |                     |
| 繰延税金資産        |                     |                     |
| 賞与引当金         | 308 百万円             | 201 百万円             |
| 貸倒引当金         | 72                  | 56                  |
| 棚卸資産処分損       | 191                 | 807                 |
| 外国税額控除繰越額     | 881                 | 713                 |
| 未払事業税         | 67                  | 56                  |
| その他           | 39                  | 25                  |
| 計             | <u>1,561</u>        | <u>1,861</u>        |
| 評価性引当額        | 15                  | 711                 |
| 繰延税金資産計       | <u><u>1,545</u></u> | <u><u>1,150</u></u> |
| (2) 固定の部      |                     |                     |
| 繰延税金資産        |                     |                     |
| 貸倒引当金         | 341                 | 520                 |
| 退職給付引当金       | 1,648               | 1,446               |
| 役員退職慰労引当金     | 104                 | 73                  |
| 投資有価証券評価損     | 141                 | -                   |
| 関係会社株式・出資金評価損 | 948                 | 1,547               |
| 投資損失引当金       | 1,587               | 1,587               |
| その他           | 148                 | 143                 |
| 計             | <u>4,920</u>        | <u>5,319</u>        |
| 評価性引当額        | 2,883               | 3,080               |
| 繰延税金資産計       | <u><u>2,037</u></u> | <u><u>2,238</u></u> |
| 繰延税金負債        |                     |                     |
| その他有価証券評価差額金  | 393                 | 216                 |
| 繰延税金負債計       | <u>393</u>          | <u>216</u>          |
| 繰延税金資産の純額     | <u><u>1,643</u></u> | <u><u>2,022</u></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 期 )           | ( 前 期 )            |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 法定実効税率            | 40.7 %            | 42.1 %             |
| (調整)              |                   |                    |
| 住民税均等割            | 4.0               | 2.6                |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | 0.4               | 0.3                |
| 評価性引当額の増減         | 28.9              | 90.8               |
| 税額控除繰越額           | 8.5               | 11.5               |
| 過年度法人税等戻入額        | 3.5               | -                  |
| その他               | 2.6               | 2.6                |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u><u>1.6</u></u> | <u><u>42.7</u></u> |