

(添付資料)

## 4. 連結財務諸表等

### 比較連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	14年3月期		13年3月期		増 減 金 額
	自平成13年4月1日 至平成14年3月31日		自平成12年4月1日 至平成13年3月31日		
	金 額	百分比	金 額	百分比	
		%		%	
売 上 高	533,964	100.0	594,259	100.0	60,295
売 上 原 価	353,429	66.2	376,194	63.3	22,765
売 上 総 利 益	180,535	33.8	218,065	36.7	37,530
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	134,907	25.3	131,203	22.1	3,704
試 験 研 究 開 発 費	41,407	7.7	42,513	7.1	1,106
営 業 利 益	4,221	0.8	44,349	7.5	40,128
支 払 利 息 ( 受 取 利 息 と 純 額 )	223	0.0	111	0.0	112
為 替 差 損 - 純 額 -	1,506	0.3	1,389	0.3	117
そ の 他 費 用 - 純 額 -	27,865	5.3	2,812	0.5	25,053
税 引 前 純 利 益 又 は 税 引 前 純 損 失 ( )	25,373	4.8	40,037	6.7	65,410
法 人 税 等	9,348	1.8	17,318	2.9	26,666
( 当 期 税 額 )	( 6,783 )		( 22,720 )		( 15,937 )
( 繰 延 税 額 )	( 16,131 )		( 5,402 )		( 10,729 )
少 数 株 主 損 益	132	0.0	422	0.0	290
会 計 原 則 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 前 利 益 又 は 損 失 ( )	16,157	3.0	22,297	3.8	38,454
会 計 原 則 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 ( 税 効 果 考 慮 後 )	384	0.0	-	-	384
当 期 純 利 益 又 は 当 期 純 損 失 ( )	15,773	3.0	22,297	3.8	38,070

(添付資料)

## 比較連結貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	14年3月期 (平成14年3月31日現在)		13年3月期 (平成13年3月31日現在)		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
( 資 産 の 部 )		%		%	
流 動 資 産	277,498	50.5	328,879	55.5	51,381
現金及び現金同等物	70,779		85,621		14,842
受取手形及び売掛金	114,906		133,798		18,892
貸倒引当金	2,755		2,194		561
たな卸資産	74,617		91,593		16,976
繰延税金	13,001		12,186		815
その他の流動資産	6,950		7,875		925
有 形 固 定 資 産	152,294	27.7	159,119	26.8	6,825
土 地	46,979		50,479		3,500
建物及び構築物	108,547		113,414		4,867
機械その他	133,672		132,945		727
建設仮勘定	8,642		5,680		2,962
減価償却累計額	145,546		143,399		2,147
投 資 そ の 他 の 資 産	119,574	21.8	105,146	17.7	14,428
関連会社に対する 投資及び貸付金	785		853		68
投資有価証券	43,431		57,500		14,069
施設借用保証金	10,653		11,159		506
繰延税金	43,901		17,986		25,915
その他の資産	20,804		17,648		3,156
資 産 合 計	549,366	100.0	593,144	100.0	43,778

(添付資料)

(単位：百万円)

期 別 科 目	14年3月期 (平成14年3月31日現在)		13年3月期 (平成13年3月31日現在)		増 減 金 額
	金 額	構成比	金 額	構成比	
( 負債の部 )		%		%	
流動負債	129,445	23.6	183,390	30.9	53,945
短期借入金	14,723		8,916		5,807
支払手形及び 買掛金・未払金	60,000		82,225		22,225
未払費用	22,748		24,484		1,736
未払税金	3,832		14,797		10,965
繰延税金	315		579		264
その他の流動負債	26,635		26,049		586
1年以内に返済予定の 長期債務	1,192		26,340		25,148
長期債務	42,796	7.8	31,957	5.4	10,839
繰延税金	436	0.1	23	0.0	413
退職給付引当金	75,367	13.7	48,929	8.2	26,438
その他の固定負債	291	0.0	370	0.1	79
少数株主持分	2,797	0.5	2,517	0.4	280
負債の部合計	251,132	45.7	267,186	45.0	16,054
( 資本の部 )					
資本金	64,082	11.7	64,082	10.8	-
資本剰余金	98,705	18.0	98,705	16.6	-
利益準備金	7,660	1.4	7,652	1.3	8
その他の剰余金	155,069	28.2	174,077	29.4	19,008
その他の包括利益累計額	25,363	4.6	17,346	2.9	8,017
為替換算調整額	7,402		13,712		6,310
最小退職年金債務調整額	21,224		7,251		13,973
未実現有価証券評価益	3,331		3,617		286
デリバティブ未実現損益	68		-		68
自己株式	1,919	0.4	1,212	0.2	707
資本の部合計	298,234	54.3	325,958	55.0	27,724
負債・資本合計	549,366	100.0	593,144	100.0	43,778

(添付資料)

連結株主持分計算書

(単位：百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 金 剰 余 金	その他の包括 利益(損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成12年3月期末現在	64,082	98,705	7,250	173,804	7,168	611
当期純利益				22,297		
配 当 金				3,284		
利益準備金繰入			402	402		
為替換算調整額					7,286	
最小退職年金債務調整額					7,251	
未実現有価証券評価損					10,213	
自己株式の取得						749
ストックオプションの行使						148
自己株式の消却				18,338		
平成13年3月期末現在	64,082	98,705	7,652	174,077	17,346	1,212
会計原則変更による 累積影響額前損失				16,157		
会計原則変更による 累積影響額				384	412	
配 当 金				3,227		
利益準備金繰入			8	8		
為替換算調整額					6,310	
最小退職年金債務調整額					13,973	
未実現有価証券評価損					286	
デリバティブ未実現損益					344	
自己株式の取得						725
ストックオプションの行使						18
平成14年3月期末現在	64,082	98,705	7,660	155,069	25,363	1,919

(添付資料)

## 比較連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

期 別 科 目	14年3月期 自平成13年4月1日 至平成14年3月31日	13年3月期 自平成12年4月1日 至平成13年3月31日	増減金額
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期純利益又は当期純損失 ( )	15,773	22,297	38,070
2. 営業活動によるキャッシュ・フローと 当期純利益又は当期純損失の調整			
(1) 減 価 償 却 費	33,569	32,217	
(2) 固定資産除売却損(純額)	1,314	760	
(3) 固定資産の減損	6,815	-	
(4) 有価証券売却益(純額)	1,008	3,703	
(5) 投資有価証券及びその他の資産の減損	17,199	2,460	
(6) 貸 倒 損 失	520	3,810	
(7) 退職給付引当金	2,616	4,990	
(8) 繰 延 税 金	16,131	5,402	
(9) 少数株主損益	132	422	
(10) 会計原則変更による累積影響額	384	-	
(11) 資 産 ・ 負 債 の 増 減			
受取手形及び売掛金の減少(増加)	19,402	5,593	
たな卸資産の減少(増加)	17,403	13,320	
その他の資産の減少	2,279	875	
支払手形及び買掛金・未払金の増加(減少)	22,291	3,620	
未払税金の増加(減少)	10,992	3,438	
未払費用及びその他流動負債の増加(減少)	1,082	4,140	
(12) そ の 他 (純額)	99	215	
	49,460	28,499	20,961
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	33,687	50,796	17,109
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 短期投資及び投資有価証券の売却による収入	3,111	9,746	6,635
2. 短期投資及び投資有価証券の取得	6,181	5,761	420
3. 資 本 的 支 出	38,896	37,583	1,313
4. 施設借用保証金の減少(増加)	506	538	1,044
5. 有形固定資産の売却による収入	1,450	1,953	503
6. 少数株主持分の買取	111	182	71
	40,121	32,365	7,756
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 短期借入金の増加(減少)	5,786	1,371	7,157
2. 長期債務の増加	13,102	715	12,387
3. 長期債務の返済	26,970	1,650	25,320
4. 支 払 配 当 金	3,267	3,337	70
5. 自 己 株 式 の 取 得	725	749	24
6. ストックオプションの行使	18	148	130
7. 消却のための自己株式の取得	-	18,338	18,338
	12,056	24,582	12,526
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>換算レート変動の影響</b>	3,648	3,102	546
現金及び現金同等物の増減額	14,842	3,049	11,793
期首現金及び現金同等物残高	85,621	88,670	3,049
期末現金及び現金同等物残高	70,779	85,621	14,842
<b>営業活動によるキャッシュ・フローの追記</b>			
1. 支払利息の支払額	1,264	1,765	501
2. 当期税金の支払額	17,748	19,257	1,509
キャッシュ・フローを伴わない投資及び財務活動の追記			
1. 資本的支出に関連する債務	1,516	1,803	287

(添付資料)

## 連結財務諸表作成の基本となる事項

### 1. 連結の範囲及び持分法の適用に関する事項

#### 連結子会社及び持分法適用会社の数

	14年3月期	13年3月期	増減
連結子会社数	133	132	+1
持分法適用非連結子会社数	-	-	-
持分法適用関連会社数	13	11	+2
合計	146	143	+3

#### 主要会社名

連結子会社：オムロン熊本(株)、OMRON EUROPE B.V.

持分法適用関連会社：双立電機(株)

#### 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

##### 連結子会社

(新規) 3社 (OMRON ELECTRONIC COMPONENTS EUROPE B.V. 他2社)

(除外) 2社

##### 持分法適用関連会社

(新規) 2社

### 2. 会計処理基準

会計処理の方法の変更は、以下のとおりです。

#### (新会計基準の適用)

##### デリバティブおよびヘッジに関する会計処理

当社は平成13年度より米国財務会計基準審議会(以下、FASB)基準書第133号「デリバティブおよびヘッジ活動の会計」およびFASB基準書第138号「特定のデリバティブと特定のヘッジ活動の会計 - FASB基準書第133号の改訂」を適用しました。これらの基準書は、すべてのデリバティブを公正価額により、貸借対照表上、資産または負債として認識し、さらに、その公正価額の変動を会計上の目的およびヘッジ活動の性質により、資本の部もしくは当期純利益に計上することを要求しています。

これらの基準適用による会計年度期首での影響額は、関連税額を控除して、損益計算書の当期純利益又は当期純損失( )の直前に会計原則変更による累積影響額として計上しています。

### 3. 包括利益

当期純利益(損失)にその他の包括利益(損失)を加えた包括利益(損失)は、以下のとおりです。

14年3月期 23,790百万円 13年3月期 12,119百万円

なお、その他の包括利益(損失)には、為替換算調整額、最小退職年金債務調整額、未実現有価証券評価益、デリバティブ未実現損益の増減額が含まれます。