

(添付資料)

4. 中間連結財務諸表等

比較連結損益計算書（厚生年金基金代行返上益一括独立表示 ※）

(単位：百万円)

科 目	18年9月中間期 自平成18年4月1日 至平成18年9月30日		17年9月中間期 ※ 自平成17年4月1日 至平成17年9月30日		18年3月期 ※ 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	329,847	100.0	285,362	100.0	626,782	100.0
売 上 原 価	201,745	61.2	168,120	58.9	373,393	59.6
売 上 総 利 益	128,102	38.8	117,242	41.1	253,389	40.4
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	79,983	24.2	73,185	25.6	152,675	24.3
試 験 研 究 開 発 費	24,082	7.3	24,712	8.7	50,501	8.1
厚 生 年 金 基 金 代 行 返 上 益	-	-	△ 11,915	△ 4.2	△ 11,915	△ 1.9
営 業 利 益	24,037	7.3	31,260	11.0	62,128	9.9
支 払 利 息 (△ 受 取 利 息) - 純 額 -	△ 406	△ 0.1	△ 297	△ 0.0	△ 609	△ 0.1
為 替 差 損 - 純 額 -	654	0.2	570	0.2	1,306	0.2
そ の 他 費 用 (△ 収 益) - 純 額 -	△ 6,101	△ 1.9	△ 768	△ 0.3	△ 2,921	△ 0.5
税 引 前 純 利 益	29,890	9.1	31,755	11.1	64,352	10.3
法 人 税 等	12,735	3.9	13,806	4.8	27,238	4.4
(当 期 税 額)	(9,737)		(9,671)		(23,276)	
(繰 延 税 額)	(2,998)		(4,135)		(3,962)	
少 数 株 主 損 益	76	0.0	20	0.0	150	0.0
持 分 法 投 資 損 失	2,286	0.7	-	-	-	-
会 計 方 針 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 調 整 前 純 利 益	14,793	4.5	17,929	6.3	36,964	5.9
会 計 方 針 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 (税 効 果 考 慮 後)	-	-	1,201	0.4	1,201	0.2
中 間 (当 期) 純 利 益	14,793	4.5	16,728	5.9	35,763	5.7

(注) ※1. 17年9月中間期および18年3月期の厚生年金基金の代行返上に伴い認識した損益（債務返還差額を除く）は、米国会計基準に従い売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含めて表示されますが、当年度との比較を容易にするために、上表は当該損益を債務返還差額とともに「厚生年金基金代行返上益」として一括して独立表示しております。なお、米国会計基準に従い当該損益（債務返還差額を除く）を売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含め、債務返還差額を独立表示すると次ページのとおりととなります。

(注) 2. 17年9月中間期および18年3月期より年金会計における予測給付債務および年金資産の測定日を変更しました。この変更に伴い、会計方針変更による累積影響額（税効果考慮後）として1,201百万円を計上しました。

比較連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	18年9月中間期 自平成18年4月1日 至平成18年9月30日		17年9月中間期 自平成17年4月1日 至平成17年9月30日		18年3月期 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	329,847	100.0	285,362	100.0	626,782	100.0
売 上 原 価	201,745	61.2	184,095	64.5	389,368	62.1
売 上 総 利 益	128,102	38.8	101,267	35.5	237,414	37.9
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	79,983	24.2	81,820	28.7	161,310	25.8
試 験 研 究 開 発 費	24,082	7.3	29,526	10.3	55,315	8.8
厚生年金基金代行返上に伴う 債 務 返 還 差 額	-	-	△ 41,339	△ 14.5	△ 41,339	△ 6.6
営 業 利 益	24,037	7.3	31,260	11.0	62,128	9.9
支 払 利 息 (△ 受 取 利 息) - 純 額 -	△ 406	△ 0.1	△ 297	△ 0.0	△ 609	△ 0.1
為 替 差 損 - 純 額 -	654	0.2	570	0.2	1,306	0.2
そ の 他 費 用 (△ 収 益) - 純 額 -	△ 6,101	△ 1.9	△ 768	△ 0.3	△ 2,921	△ 0.5
税 引 前 純 利 益	29,890	9.1	31,755	11.1	64,352	10.3
法 人 税 等	12,735	3.9	13,806	4.8	27,238	4.4
(当 期 税 額)	(9,737)		(9,671)		(23,276)	
(繰 延 税 額)	(2,998)		(4,135)		(3,962)	
少 数 株 主 損 益	76	0.0	20	0.0	150	0.0
持 分 法 投 資 損 失	2,286	0.7	-	-	-	-
会計方針変更による累積影響額 調 整 前 純 利 益	14,793	4.5	17,929	6.3	36,964	5.9
会計方針変更による累積影響額 (税 効 果 考 慮 後)	-	-	1,201	0.4	1,201	0.2
中 間 (当 期) 純 利 益	14,793	4.5	16,728	5.9	35,763	5.7

(注) 1. 17年9月中間期および18年3月期の厚生年金基金の代行返上に伴い認識した損益(債務返還差額を除く)は、米国会計基準に従い売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含めています。代行部分の累積給付債務と関連する年金資産との差額41,339百万円を厚生年金基金代行返上に伴う債務返還差額として計上しました。さらに代行部分に対応する将来昇給分である予測給付債務と累積給付債務の差額8,870百万円を純期間年金費用の戻しとして、また未認識保険数理差異残高の代行部分相当額の一括償却38,294百万円を清算損失として認識し、将来昇給分の戻しと清算損失の合計額29,424百万円のうち、15,975百万円を売上原価に、8,635百万円を販売費及び一般管理費に、4,814百万円を試験研究開発費に計上しました。

(注) 2. 17年9月中間期および18年3月期より年金会計における予測給付債務および年金資産の測定日を変更しました。この変更に伴い、会計方針変更による累積影響額(税効果考慮後)として1,201百万円を計上しました。

(添付資料)

比較連結貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	18年9月中間期 (平成18年9月30日現在)		17年9月中間期 (平成17年9月30日現在)		18年3月期 (平成18年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流 動 資 産	325,270	53.3	265,765	48.5	292,313	49.6
現金及び現金同等物	46,554		55,606		52,285	
受取手形及び売掛金	149,555		108,873		139,001	
貸倒引当金	△ 2,454		△ 2,614		△ 2,653	
たな卸資産	100,089		77,673		74,958	
繰延税金	18,629		17,015		18,571	
その他の流動資産	12,897		9,212		10,151	
有形固定資産	158,812	26.0	159,208	29.0	167,617	28.5
土地	28,192		44,122		46,571	
建物及び構築物	123,458		114,753		117,414	
機械その他	172,861		151,350		159,254	
建設仮勘定	6,947		5,926		8,180	
減価償却累計額	△ 172,646		△ 156,943		△ 163,802	
投資その他の資産	126,344	20.7	123,328	22.5	129,131	21.9
関連会社に対する 投資及び貸付金	15,286		16,569		16,135	
投資有価証券	43,595		56,513		62,477	
施設借用保証金	8,657		8,622		8,553	
繰延税金	21,027		17,315		15,892	
その他の資産	37,779		24,309		26,074	
資産合計	610,426	100.0	548,301	100.0	589,061	100.0

(添付資料)

(単位：百万円)

科 目	18年9月中間期 (平成18年9月30日現在)		17年9月中間期 (平成17年9月30日現在)		18年3月期 (平成18年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
		%		%		%
(負債の部)						
流 動 負 債	194,624	31.9	130,377	23.8	155,660	26.4
短期借入金	29,869		1,675		2,468	
支払手形及び 買掛金・未払金	100,084		69,526		85,224	
未払費用	29,678		25,700		28,683	
未払税金	8,466		8,067		12,288	
繰延税金	116		76		105	
その他の流動負債	26,082		25,043		26,596	
一年以内に返済予定の 長期負債	329		290		296	
長期債務	1,837	0.3	1,237	0.2	1,049	0.2
繰延税金	131	0.0	1,428	0.3	673	0.1
退職給付引当金	54,839	9.0	59,268	10.8	67,046	11.4
その他の固定負債	477	0.1	313	0.0	571	0.1
少数株主持分	1,241	0.2	1,543	0.3	1,125	0.2
負債の部合計	253,149	41.5	194,166	35.4	226,124	38.4
(資本の部)						
資 本 金	64,100	10.5	64,100	11.7	64,100	10.9
資 本 剰 余 金	98,777	16.2	98,726	18.0	98,724	16.7
利 益 準 備 金	8,245	1.3	7,913	1.4	8,082	1.4
そ の 他 の 剰 余 金	238,962	39.1	213,158	38.9	227,791	38.7
その他の包括利益(△損失)累計額	△ 9,362	△ 1.5	△ 6,585	△ 1.2	△ 2,971	△ 0.5
為替換算調整額	2,693		△ 6,887		△ 1,353	
最小退職年金債務調整額	△ 23,456		△ 15,791		△ 21,183	
売却可能有価証券 未実現利益	11,564		16,209		19,671	
デリバティブ純利益(△純損失)	△ 163		△ 116		△ 106	
自 己 株 式	△ 43,445	△ 7.1	△ 23,177	△ 4.2	△ 32,789	△ 5.6
資本の部合計	357,277	58.5	354,135	64.6	362,937	61.6
負債・資本合計	610,426	100.0	548,301	100.0	589,061	100.0

(添付資料)

連結株主持分計算書

18年9月中間期（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

(単位：百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(△損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成18年3月期末現在	64,100	98,724	8,082	227,791	△ 2,971	△ 32,789
中間純利益				14,793		
配当金				△ 3,458		
利益準備金繰入			163	△ 163		
為替換算調整額					4,046	
最小退職年金債務調整額					△ 2,273	
売却可能有価証券未実現損失					△ 8,107	
デリバティブ純損失					△ 57	
自己株式の取得						△ 11,154
自己株式の処分		1				2
ストックオプションの行使		10		△ 1		496
ストックオプションの付与		42				
平成18年9月中間期末現在	64,100	98,777	8,245	238,962	△ 9,362	△ 43,445

17年9月中間期（自平成17年4月1日 至平成17年9月30日）

(単位：百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(△損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成17年3月期末現在	64,100	98,726	7,649	199,551	△ 41,009	△ 23,207
中間純利益				16,728		
配当金				△ 2,857		
利益準備金繰入			264	△ 264		
為替換算調整額					3,667	
最小退職年金債務調整額					25,332	
売却可能有価証券未実現利益					5,300	
デリバティブ純利益					125	
自己株式の取得						△ 33
自己株式の処分		0				1
ストックオプションの行使		△ 0				62
平成17年9月中間期末現在	64,100	98,726	7,913	213,158	△ 6,585	△ 23,177

18年3月期（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

(単位：百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(△損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成17年3月期末現在	64,100	98,726	7,649	199,551	△ 41,009	△ 23,207
当期純利益				35,763		
配当金				△ 7,078		
利益準備金繰入			433	△ 433		
為替換算調整額					9,201	
最小退職年金債務調整額					19,940	
売却可能有価証券未実現利益					8,762	
デリバティブ純利益					135	
自己株式の取得						△ 10,075
自己株式の処分		1				2
ストックオプションの行使		△ 3		△ 12		491
平成18年3月期末現在	64,100	98,724	8,082	227,791	△ 2,971	△ 32,789

(添付資料)

比較連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	期 別		17年9月中間期		18年3月期	
	18年9月中間期 自平成18年4月1日 至平成18年9月30日	17年9月中間期 自平成17年4月1日 至平成17年9月30日	17年9月中間期 自平成17年4月1日 至平成17年9月30日	18年3月期 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日	18年3月期 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日	18年3月期 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日
I 営業活動によるキャッシュ・フロー						
1. 中間（当期）純利益		14,793		16,728		35,763
2. 営業活動によるキャッシュ・フローと 中間（当期）純利益の調整						
(1) 減価償却費	16,457		14,673		30,825	
(2) 固定資産除売却損(△益)（純額）	6,340		△ 374		42	
(3) 投資有価証券売却益（純額）	△ 464		△ 1,044		△ 4,302	
(4) 投資有価証券及びその他の資産の減損	82		692		757	
(5) 厚生年金基金代行返上に伴う債務返還差額	-		△ 41,339		△ 41,339	
(6) 退職給付信託設定益	△ 10,141		-		-	
(7) 退職給付引当金	△ 800		29,514		29,254	
(8) 繰延税金	2,998		4,135		3,962	
(9) 少数株主損益	76		20		150	
(10) 持分法投資損益	2,286		472		493	
(11) 事業売却益	-		-		△ 194	
(12) 会計方針変更による累積影響額	-		1,201		1,201	
(13) 資産・負債の増減						
① 受取手形及び売掛金の減少（△増加）	4,661		18,416		△ 9,629	
② たな卸資産の増加	△ 21,563		△ 6,851		△ 2,098	
③ その他の資産の減少（△増加）	670		△ 941		△ 560	
④ 支払手形及び買掛金・未払金の増加(△減少)	2,474		△ 6,583		7,079	
⑤ 未払税金の減少	△ 5,168		△ 4,820		△ 685	
⑥ 未払費用及びその他流動負債の増加(△減少)	△ 2,004		△ 498		1,411	
(14) その他（純額）	189	△ 3,907	△ 126	6,547	△ 431	15,936
営業活動によるキャッシュ・フロー		10,886		23,275		51,699
II 投資活動によるキャッシュ・フロー						
1. 短期投資及び投資有価証券の売却による収入	505		3,222		6,830	
2. 短期投資及び投資有価証券の取得	△ 381		△ 769		△ 1,294	
3. 資本的支出	△ 20,908		△ 18,803		△ 40,560	
4. 施設借用保証金の減少（△増加）	△ 27		84		161	
5. 有形固定資産の売却による収入	12,752		1,677		1,981	
6. 少数株主持分の買取	△ 15		△ 1		△ 200	
7. 関連会社に対する投資及び貸付金の減少（△増加）	△ 988		542		251	
8. 事業の売却（現金流出額との純額）	-		-		△ 544	
9. 事業の買収（現金取得額との純額）	△ 17,541		△ 8,641		△ 9,645	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 26,603		△ 22,689		△ 43,020
III 財務活動によるキャッシュ・フロー						
1. 短期借入金の増加（△減少）	23,858		△ 12,488		△ 11,813	
2. 長期債務の増加	221		53		318	
3. 長期債務の返済	△ 232		△ 10,657		△ 11,012	
4. 親会社の支払配当金	△ 4,221		△ 3,332		△ 6,190	
5. 少数株主への支払配当金	△ 9		△ 28		△ 28	
6. 自己株式の取得	△ 11,154		△ 33		△ 10,075	
7. 自己株式の処分	3		1		3	
8. ストックオプションの行使	505		62		477	
財務活動によるキャッシュ・フロー		8,971		△ 26,422		△ 38,320
IV 換算レート変動の影響		1,015		823		1,307
現金及び現金同等物の増減額	△ 5,731		△ 25,013		△ 28,334	
期首現金及び現金同等物残高	52,285		80,619		80,619	
中間期末（期末）現金及び現金同等物残高	46,554		55,606		52,285	
営業活動によるキャッシュ・フローの追記						
1. 支払利息の支払額	501		464		898	
2. 中間（当期）税金の支払額	14,796		14,504		23,843	
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	3,302		1,760		3,220	
2. 退職給付信託へ抛出した投資有価証券の公正価値	16,019		-		-	

(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

① 連結子会社及び持分法適用会社の数

	18年9月中間期	18年3月期	増減
連結子会社数	159	144	+15
持分法適用非連結子会社数	—	—	—
持分法適用関連会社数	22	17	+5
合計	181	161	+20

② 主要会社名

連結子会社：オムロンリレーアンドデバイス（株）、OMRON EUROPE B.V.

持分法適用関連会社：日立オムロンターミナルソリューションズ（株）

③ 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結子会社

(新規) 15社 (オムロンプレジジョンテクノロジー（株）、
オムロンサイエンティフィックテクノロジー 他13社)

(除外) 0社

持分法適用関連会社

(新規) 6社

(除外) 1社

2. 包括利益

中間（当期）純利益にその他の包括利益を加えた包括利益は、以下のとおりです。

18年9月中間期 8,402百万円 17年9月中間期 51,152百万円 18年3月期 73,801百万円

なお、その他の包括利益には、為替換算調整額、最小退職年金債務調整額、売却可能有価証券未実現損益、デリバティブ純損益の増減額が含まれます。

3. その他費用（△収益）－純額－の主な内訳

その他費用（△収益）－純額－の主な内訳は、以下のとおりです。

18年9月中間期	退職給付信託設定益 固定資産除売却損	△10,141百万円 6,340
17年9月中間期	投資有価証券売却益 投資有価証券及びその他の資産の減損	△1,044百万円 692
18年3月期	投資有価証券売却益 投資有価証券及びその他の資産の減損	△4,302百万円 757

4. 表示方法の変更

従来、その他費用（△収益）－純額－に含めていた持分法投資損失について、18年9月中間期より少数株主損益の直後に表示しています。

なお、17年9月中間期および18年3月期のその他費用（△収益）－純額－に含まれる持分法投資損失はそれぞれ472百万円および493百万円です。