

## 貸借対照表

(平成15年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 |            | 負 債 の 部        |            |
|---------|------------|----------------|------------|
| 科 目     | 金 額        | 科 目            | 金 額        |
| 流動資産    | 4,025,788  | 流動負債           | 9,256,095  |
| 現金及び預金  | 729,711    | 支払手形           | 1,159,940  |
| 受取手形    | 369,765    | 買掛金            | 396,256    |
| 売掛金     | 936,356    | 短期借入金          | 5,630,000  |
| 商品      | 40,009     | 1年以内返済予定の長期借入金 | 368,000    |
| 製品      | 1,675,059  | 未払金            | 333,365    |
| 原材料     | 24,330     | 未払費用           | 316,372    |
| 仕掛品     | 43,729     | 未払法人税等         | 117,503    |
| 未成工事支出金 | 409        | 未払消費税等         | 34,599     |
| 貯蔵品     | 117,996    | 前受金            | 547        |
| 繰延税金資産  | 72,749     | 預り金            | 12,757     |
| その他流動資産 | 20,953     | 設備関係支払手形       | 729,749    |
| 貸倒引当金   | 5,284      | 賞与引当金          | 157,002    |
| 固定資産    | 14,103,599 | 固定負債           | 2,120,528  |
| 有形固定資産  | 13,449,616 | 長期借入金          | 1,880,000  |
| 建物      | 1,727,834  | 退職給付引当金        | 34,331     |
| 構築物     | 183,581    | 役員退職慰労引当金      | 206,197    |
| 機械及び装置  | 1,938,251  |                |            |
| 車両運搬具   | 52,658     |                |            |
| 工具器具備品  | 169,993    |                |            |
| 土地      | 9,367,194  |                |            |
| 建設仮勘定   | 10,101     |                |            |
| 無形固定資産  | 24,173     |                |            |
| 特許権     | 5,000      |                |            |
| ソフトウェア  | 9,273      |                |            |
| 電話加入権   | 3,301      |                |            |
| 水道施設利用権 | 6,598      |                |            |
| 投資等     | 629,810    |                |            |
| 投資有価証券  | 154,312    |                |            |
| 出資金     | 18,946     |                |            |
| 長期貸付金   | 160,500    |                |            |
| 保証金     | 117,049    |                |            |
| 保険積立金   | 113,087    |                |            |
| その他投資等  | 3,714      |                |            |
| 繰延税金資産  | 124,789    |                |            |
| 貸倒引当金   | 62,588     |                |            |
|         |            | 資 本 の 部        |            |
|         |            | 資本金            | 1,498,850  |
|         |            | 資本剰余金          | 2,321,850  |
|         |            | 資本準備金          | 2,321,850  |
|         |            | 利益剰余金          | 2,952,228  |
|         |            | 利益準備金          | 110,163    |
|         |            | 任意積立金          | 2,077,586  |
|         |            | 固定資産圧縮積立金      | 27,586     |
|         |            | 別途積立金          | 2,050,000  |
|         |            | 当期末処分利益        | 764,478    |
|         |            | (うち当期利益)       | (196,450)  |
|         |            | 株式等評価差額金       | 18,151     |
|         |            | 自己株式           | 2,013      |
|         |            |                |            |
|         |            | 資 本 合 計        | 6,752,763  |
| 資産合計    | 18,129,388 | 負債・資本合計        | 18,129,388 |

## 損益計算書

〔平成14年4月1日から  
平成15年3月31日まで〕

(単位：千円)

| 科 目            |                 | 金 額                                    |                            |
|----------------|-----------------|--|----------------------------|
| 経<br>常<br>損    | 営業<br>損益の<br>部  | 営業収益                                   |                            |
|                |                 | 売上高                                    | 9,213,858                  |
|                |                 | 営業費用                                   |                            |
|                |                 | 売上原価<br>販売費及び一般管理費                     | 6,915,010<br>1,503,720     |
|                |                 | 営業利益                                   | 795,127                    |
| 益<br>の<br>部    | 営業外<br>損益の<br>部 | 営業外収益                                  |                            |
|                |                 | 受取利息及び配当金                              | 4,521                      |
|                |                 | その他の営業外収益                              | 25,107                     |
|                |                 | 営業外費用                                  |                            |
|                |                 | 支払利息                                   | 72,526                     |
|                |                 | 手形売却損<br>その他の営業外費用                     | 24,629<br>73,915           |
|                |                 | 経常利益                                   | 653,685                    |
| 特別<br>損益の<br>部 |                 | 特別利益                                   |                            |
|                |                 | 固定資産売却益                                | 890                        |
|                |                 | 特別損失                                   |                            |
|                |                 | 固定資産除売却損                               | 6,888                      |
|                |                 | 投資有価証券評価損                              | 22,477                     |
|                |                 | ゴルフ会員権評価損<br>貸倒引当金繰入<br>過年度役員退職慰労引当金繰入 | 5,854<br>42,000<br>198,088 |
|                |                 | 特別利益                                   | 890                        |
|                |                 | 特別損失                                   | 275,309                    |
|                |                 | 税引前当期利益                                | 379,267                    |
|                |                 | 法人税、住民税及び事業税                           | 272,793                    |
|                |                 | 法人税等調整額                                | 89,976                     |
|                |                 | 当期利益                                   | 196,450                    |
|                |                 | 前期繰越利益                                 | 615,014                    |
|                |                 | 中間配当額                                  | 46,986                     |
|                |                 | 当期末処分利益                                | 764,478                    |

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

時価のあるもの …… 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)

時価のないもの …… 移動平均法による原価法

関連会社株式 …… 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

製品及び仕掛品 …… 月次総平均法による原価法

原材料 …… 月次総平均法による低価法

商品及び貯蔵品 …… 先入先出法による低価法

未成工事支出金 …… 個別法による原価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

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(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15年～50年

機械及び装置 7年～12年

無形固定資産 …… 定額法を採用しております。

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  
いております。

### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …… 債権の貸倒れ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、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 …… 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期  
に負担すべき支給見込額を計上しております。

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。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業  
員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)  
による定額法により、按分した額をそれぞれ発  
生の翌期から費用処理することとしております。

役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、当該引当金は商法第287条の2に規定する引当金であります。

#### (5) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法 …… 金利スワップについては特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象 …… ヘッジ手段 金利スワップ取引  
ヘッジ対象 借入金の利息

ヘッジ方針 …… 借入金の金利変動リスクを回避するため、金利スワップ取引を行っております。

ヘッジの有効性の評価方法 …… ヘッジ手段は、特例処理の要件を満たしており有効性はあるため、特段の評価は行っておりません。

(6) 消費税当の会計処理 …… 税抜方式によっております。

## 2. 会計方針の変更

役員退職慰労引当金 …… 当期より、役員の退職慰労金について、従来の支出時に費用処理する方法から、内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として設定し、役員の在任期間にわたり費用配分する方法に変更しました。

この変更に伴い、当期発生額8,109千円は「販売費及び一般管理費」に計上し、過年度相当額594,262千円については当期から3年間で均等額を繰入計上することとし、当期負担額198,088千円は、「特別損失」に計上しております。

この変更により、従来と同一の基準によった場合に比し、営業利益及び経常利益がそれぞれ8,109千円、税引前当期利益は206,197千円少なく計上されております。

自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 …… 当期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準第1号）を適用しております。これによる当期の損益に与える影響は軽微であります。また、商法施工規則（平成14年4月1日施行）により、当期より貸借対照表の資本の部の表示を変更しております。

1株当たり当期利益 …… 当期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。  
なお、これによる影響については「3.注記事項(4)」に記載しております。

### 3.注記事項

(1) 受取手形割引高 …… 1,546,218 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 …… 8,446,845 千円

(3) 担保に供している資産

建 物 …… 787,238 千円

機械及び装置 …… 628,053 千円

土 地 …… 2,933,803 千円

上記以外に取引保証金として保証金15,000千円を担保に提供しております。

(4) 1株当たり当期利益 …… 27 円 86 銭

当期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)を適用して算出しております。

なお、前期と同じ方法により算定した場合の1株当たり当期利益は31円36銭であります。

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。