

# 貸借対照表

(平成15年3月31日現在)

| 資 産 の 部        |           | 負 債 の 部           |           |
|----------------|-----------|-------------------|-----------|
| 科 目            | 金 額       | 科 目               | 金 額       |
| <b>流 動 資 産</b> | 4,152,812 | <b>流 動 負 債</b>    | 1,054,875 |
| 現金及び預金         | 1,059,708 | 支払手形              | 167,887   |
| 受取手形           | 152,775   | 買掛金               | 52,174    |
| 売掛金            | 990,202   | 短期借入金             | 143,820   |
| 製品             | 181,245   | 1年内返済予定           |           |
| 原材料            | 875,061   | 長期借入金             | 382,152   |
| 仕掛品            | 706,071   | 未払金               | 11,823    |
| 貯蔵品            | 46,155    | 未払費用              | 88,091    |
| 前払費用           | 14,761    | 未払消費税等            | 47,209    |
| 繰延税金資産         | 53,551    | 預り金               | 6,820     |
| その他流動資産        | 71,655    | 繰延ヘッジ利益           | 58,708    |
| 貸倒引当金          | △ 1,100   | 賞与引当金             | 96,188    |
| <b>固 定 資 産</b> | 4,599,333 | <b>固 定 負 債</b>    | 1,210,919 |
| <b>有形固定資産</b>  | 3,649,296 | 長期借入金             | 1,044,260 |
| 建物             | 1,690,935 | 退職給付引当金           | 80,370    |
| 構築物            | 94,541    | 役員退職金引当金          | 36,015    |
| 機械装置           | 704,668   | 繰延ヘッジ利益           | 50,273    |
| 車両運搬具          | 9,045     |                   |           |
| 工具器具備品         | 71,691    |                   |           |
| 土地             | 1,068,870 |                   |           |
| 建設仮勘定          | 9,544     |                   |           |
| <b>無形固定資産</b>  | 62,659    | <b>負債の部合計</b>     | 2,265,794 |
| ソフトウェア         | 58,160    | <b>資 本 の 部</b>    |           |
| 電話加入権          | 3,335     | 資 本 金             | 829,350   |
| その他無形固定資産      | 1,163     | 資本剰余金             | 1,015,260 |
| <b>投 資 等</b>   | 887,368   | 資本準備金             | 1,015,260 |
| 投資有価証券         | 155,001   | 利益剰余金             | 4,648,727 |
| 子会社株式          | 20,628    | 利益準備金             | 161,637   |
| 子会社出資金         | 467,693   | 任意積立金             | 4,481,179 |
| 長期貸付金          | 89,790    | 特別償却準備金           | 81,179    |
| 長期前払費用         | 2,462     | 別途積立金             | 4,400,000 |
| 破産・更生債権等       | 4,897     | 当期末処分利益           | 5,919     |
| 繰延税金資産         | 116,412   | 株式等評価差額金          | △ 5,984   |
| 為替予約           | 50,273    | その他有価証券           |           |
| その他投資          | 71,317    | 評価差額金             | △ 5,984   |
| 貸倒引当金          | △ 91,100  | <b>自 己 株 式</b>    | △ 1,011   |
|                |           | <b>資本の部合計</b>     | 6,486,351 |
| <b>資産の部合計</b>  | 8,752,146 | <b>負債及び資本の部合計</b> | 8,752,146 |

# 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)

| 科 目                        |                        | 金 額             |           |           |        |
|----------------------------|------------------------|-----------------|-----------|-----------|--------|
| 経<br>常<br>損<br>益<br>の<br>部 | 営業<br>損益<br>の部         | 営 業 収 益         | 千円        | 千円        |        |
|                            |                        | 売 上 高           |           | 3,742,548 |        |
|                            |                        | 営 業 費 用         |           |           |        |
|                            |                        | 売 上 原 価         | 2,859,924 |           |        |
|                            |                        | 販売費及び一般管理費      | 908,244   | 3,768,169 |        |
|                            |                        | 営 業 損 失         |           | 25,620    |        |
|                            | 営業外<br>損益<br>の部        | 営業外<br>収益<br>の部 | 営 業 外 収 益 |           |        |
|                            |                        |                 | 受取利息及び配当金 | 6,309     |        |
|                            |                        |                 | 為 替 差 益   | 29,168    |        |
|                            |                        |                 | 雑 収 入     | 20,393    | 55,870 |
| 営業外<br>費用<br>の部            |                        | 営 業 外 費 用       |           |           |        |
|                            |                        | 支 払 利 息         | 20,398    |           |        |
|                            | 雑 損 失                  | 3,830           | 24,228    |           |        |
|                            | 経 常 利 益                |                 | 6,022     |           |        |
| 特<br>別<br>損<br>益<br>の<br>部 | 特<br>別<br>利<br>益<br>の部 | 特 別 利 益         |           |           |        |
|                            |                        | 貸倒引当金戻入益        | 2,000     |           |        |
|                            |                        | 保 険 金 収 入       | 37,597    | 39,597    |        |
|                            | 特<br>別<br>損<br>失<br>の部 | 特 別 損 失         |           |           |        |
|                            |                        | 固定資産除却損         | 6,199     |           |        |
|                            |                        | 投資有価証券評価損       | 35,117    |           |        |
|                            |                        | 貸倒引当金繰入額        | 3,100     |           |        |
|                            |                        | 火 災 損 失         | 11,357    |           |        |
| 工 場 移 設 費 用                |                        | 26,470          | 82,545    |           |        |
|                            | 税 引 前 当 期 損 失          |                 | 36,625    |           |        |
|                            | 法人税、住民税及び事業税           |                 | 36,000    |           |        |
|                            | 法 人 税 等 調 整 額          |                 | △ 37,704  |           |        |
|                            | 当 期 損 失                |                 | 34,920    |           |        |
|                            | 前 期 繰 越 利 益            |                 | 40,839    |           |        |
|                            | 当 期 未 処 分 利 益          |                 | 5,919     |           |        |

## 重要な会計方針

1. 有価証券の評価方法及び評価基準は次によっております。  
子会社株式……………移動平均法による原価法。  
その他有価証券  
時価のあるもの…決算期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、売却原価は総平均法により算定)  
時価のないもの…総平均法による原価法。
2. たな卸資産は、製品・仕掛品については個別法に基づく原価法(ただし、仕掛原材料は移動平均法に基づく原価法)、原材料・貯蔵品については移動平均法に基づく原価法によっております。
3. 固定資産の減価償却の方法は次によっております。  
有形固定資産  
定率法  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。  
ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法によっております。  
無形固定資産  
定額法  
なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。  
ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
4. 引当金の計上基準
  - ① 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率法によっており、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - ② 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の費用負担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、当期末において発生していると認められる額を費用計上しております。
  - ④ 役員退職金引当金 役員退職時の退職金の支給に備えるため、役員退職金規程による期末要支給額を計上しております。
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、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。  
なお、為替予約の振当処理の対象となっている外貨建金銭債権債務については、当該為替予約の円貨額に換算しております。
6. 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

- ①自己株式及び法定準備金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。  
この変更による損益に与える影響はありません。  
なお、商法施行規則(平成14年法務省令第22号)の施行により、当期から資本の部の表示方法を変更しております。
- ②1株当たり情報  
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。  
この変更による1株当たり情報に与える影響はありません。

## 注 記 事 項

### (貸借対照表関係)

1. 子会社に対する金銭債権債務  
短期金銭債権 103,265千円
2. 支配株主に対する金銭債権債務  
短期金銭債権 55,475千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額 2,297,219千円
4. 過年度に取得した土地のうち国庫補助金等による圧縮記帳額は300,000千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。
5. 担保に供している資産  
建 物 1,618,430千円  
構 築 物 91,639千円  
土 地 990,078千円
6. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として電子計算機及び機械装置等があります。
7. 役員退職金引当金は、商法第287条ノ2に規定する引当金であります。
8. 発行済株式総数  
普通株式 7,800,000株
9. 会社が保有する自己株式の数  
普通株式 400株
10. 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

### (損益計算書関係)

1. 子会社との取引高  
営業取引 売上高 196,301千円
2. 支配株主との取引高  
営業取引 売上高 119,825千円  
仕入高 25千円
3. 1株当たりの当期損失 4円48銭
4. 記載金額は、1株当たりの当期損失を除いて、千円未満の端数を切り捨てております。