

平成 15年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 15年 5月 22日

上場会社名 山九株式会社

上場取引所 東大福

コード番号 9065

本社所在都道府県

(URL <http://www.sankyu.co.jp>)

福岡県

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 中村 公一

TEL (03) 3536 - 3939

問合せ先責任者 役職名 経理部長 氏名 和知 啓彦

決算取締役会開催日 平成 15年 5月 22日

中間配当制度の有無 無

定時株主総会開催日 平成 15年 6月 27日

単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

1. 15年 3月期の業績(平成 14年 4月 1日 ~ 平成 15年 3月 31日)

(1)経営成績 (注)本個別財務諸表の概要の金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年 3月期	262,043	5.6	4,998	51.6	3,396	63.5
14年 3月期	277,619	4.1	3,297	44.0	2,076	46.7

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整 後1株当たり当 期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15年 3月期	751	36.3	2.66	-	3.0	1.4	1.3
14年 3月期	1,178	-	4.17	-	4.7	0.8	0.7

(注) 期中平均株式数 15年 3月期 282,641,200 株 14年 3月期 282,831,170 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 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	円 銭	円 銭			
15年 3月期	1.50	-	1.50	423	56.4	1.7
14年 3月期	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
15年 3月期	238,523	24,849	10.4	88.04
14年 3月期	252,013	24,939	9.9	88.19

(注) 期末発行済株式数 15年3月期 282,848,749株 14年3月期 282,848,749株

期末自己株式数 15年3月期 589,176株 14年3月期 53,590株

2. 16年 3月期の業績予想(平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16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	120,000	800	200	-	-	-
通期	260,000	3,000	800	-	1.50	1.50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 2 円 83 銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は経済情勢など様々な不確定要因により、これらの予想数値と異なる場合があります。

1. 個別財務諸表等

(1) 比較貸借対照表

(単位：百万円、未満切捨)

科 目	前事業年度 (平成14年3月31日現在)		当事業年度 (平成15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					
1. 現 金 及 び 預 金	17,196		13,907		3,288
2. 受 取 手 形 金	6,438		5,458		980
3. 作 業 未 収 入 金	55,975		55,651		324
4. 未 成 作 業 支 出 金	20,912		17,783		3,128
5. 販 売 用 不 動 産	3,284		2,747		537
6. 貯 蔵 品	886		938		52
7. 前 払 費 用	299		373		73
8. 繰 延 税 金 資 産	2,129		962		1,166
9. 短 期 貸 付 金	27		30		3
10. 関 係 会 社 短 期 貸 付 金	521		578		57
11. 未 収 入 金	2,980		2,755		224
12. そ の 他	3,497		3,279		218
13. 貸 倒 引 当 金	414		268		145
流 動 資 産 合 計	113,734	45.1	104,198	43.7	9,535
固 定 資 産					
1. 有 形 固 定 資 産					
(1) 建 物	30,345		28,738		1,607
(2) 構 築 物	1,550		1,368		181
(3) 機 械 及 び 装 置	5,349		4,825		523
(4) 船	94		70		24
(5) 車 両 運 搬 具	509		463		46
(6) 工 具 器 具 及 び 備 品	868		797		71
(7) 土 地	45,572		44,568		1,004
(8) 建 設 仮 勘 定	218		308		90
有 形 固 定 資 産 合 計	84,509	33.6	81,141	34.0	3,368
2. 無 形 固 定 資 産					
(1) 借 地 権	1,227		1,227		-
(2) ソ フ ト ウ ェ ア	4,359		3,959		399
(3) 電 話 加 入 権	183		183		0
(4) そ の 他	61		187		126
無 形 固 定 資 産 合 計	5,831	2.3	5,557	2.3	273
投 資 そ の 他 の 資 産					
1. 投 資 有 価 証 券	11,723		11,625		98
2. 関 係 会 社 株 式	6,753		6,986		233
3. 出 資 金	19		16		3
4. 関 係 会 社 出 資 金	1,280		1,280		-
5. 長 期 貸 付 金	77		76		0
6. 従 業 員 対 する 長 期 貸 付 金	7		10		3
7. 関 係 会 社 長 期 貸 付 金	380		658		277
8. 破 産 ・ 更 生 債 権 等	2,300		1,745		555
9. 長 期 未 収 入 金	36		-		36
10. 長 期 前 払 費 用	224		166		58
11. 繰 延 税 金 資 産	20,672		20,155		516
12. 差 入 保 証 金	5,130		5,038		91
13. そ の 他	2,024		1,855		169
14. 貸 倒 引 当 金	2,691		1,990		701
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	47,938	19.0	47,624	20.0	313
固 定 資 産 合 計	138,279	54.9	134,324	56.3	3,955
資 産 合 計	252,013	100.0	238,523	100.0	13,490

(単位：百万円、未満切捨)

科 目	前 事 業 年 度 (平成14年3月31日現在)		当 事 業 年 度 (平成15年3月31日現在)		増 減
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負 債 の 部)		(%)		(%)	
流 動 負 債					
1. 支 払 手 形	17,771		14,948		2,822
2. 作 業 未 払 金	22,335		24,870		2,534
3. 短 期 借 入 金	62,750		54,600		8,150
4. 1年以内に返済予定の長期借入金	12,532		11,190		1,342
5. コマーシャルペーパー	-		3,000		3,000
6. 未 払 金	2,627		2,014		612
7. 未 払 法 人 税 等	117		62		54
8. 未 払 消 費 税 等	406		468		61
9. 未 払 費 用	1,657		1,615		42
10. 未 成 業 受 入 金	7,850		4,960		2,889
11. 預 前 受 取 金	1,727		1,987		259
12. 完 成 工 事 補 償 引 当 金	49		32		17
14. そ の 他	1,001		1,035		34
流 動 負 債 合 計	130,827	51.9	120,785	50.6	10,041
固 定 負 債					
1. 長 期 借 入 金	47,482		46,081		1,400
2. 退 職 給 付 引 当 金	46,380		44,502		1,878
3. 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	341		425		83
4. 長 期 設 備 未 払 金	37		3		34
5. 再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 負 債	2,003		1,874		128
固 定 負 債 合 計	96,246	38.2	92,887	39.0	3,358
負 債 合 計	227,074	90.1	213,673	89.6	13,400
(資 本 の 部)					
資 本 金	18,318	7.3	-		18,318
資 本 準 備 金	1,634	0.6	-		1,634
再 評 価 差 額 金	2,766	1.1	-		2,766
そ の 他 の 剰 余 金					
1. 当 期 未 処 分 利 益	1,178		-		1,178
そ の 他 の 剰 余 金 合 計	1,178	0.5	-		1,178
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,046	0.4	-		1,046
自 己 株 式	5	0.0	-		5
資 本 合 計	24,939	9.9	-		24,939
資 本 金	-		18,318	7.7	18,318
資 本 剰 余 金	-				
1. 資 本 準 備 金	-		1,634	0.7	1,634
資 本 剰 余 金 合 計	-		1,634	0.7	1,634
利 益 剰 余 金	-				
1. 当 期 未 処 分 利 益	-		2,012	0.8	2,012
利 益 剰 余 金 合 計	-		2,012	0.8	2,012
土 地 再 評 価 差 額 金	-		2,752	1.1	2,752
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	-		184	0.1	184
自 己 株 式	-		53	0.0	53
資 本 合 計	-		24,849	10.4	24,849
負 債 及 び 資 本 合 計	252,013	100.0	238,523	100.0	13,490

(2)比較損益計算書

(単位:百万円、未満切捨)

科 目	前事業年度 〔自平成13年4月1日〕 〔至平成14年3月31日〕			当事業年度 〔自平成14年4月1日〕 〔至平成15年3月31日〕			増 減
	金 額		百分比	金 額		百分比	金 額
作 業 収 入		277,619	100.0		262,043	100.0	15,576
作 業 原 価		264,711	95.4		247,603	94.5	17,107
作 業 総 利 益		12,908	4.6		14,440	5.5	1,531
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		9,611	3.4		9,441	3.6	169
営 業 利 益		3,297	1.2		4,998	1.9	1,701
営 業 外 収 益							
1. 受 取 利 息	55			33			
2. 受 取 配 当 金	985			925			
3. 賃 貸 料	241			248			
4. そ の 他	679	1,961	0.7	446	1,654	0.6	307
営 業 外 費 用							
1. 支 払 利 息	2,215			2,062			
2. そ の 他	967	3,182	1.2	1,193	3,256	1.2	73
経 常 利 益		2,076	0.7		3,396	1.3	1,319
特 別 利 益							
1. 投 資 有 価 証 券 売 却 益	1,456			691			
2. 固 定 資 産 売 却 益	1,133	2,590	0.9	-	691	0.2	1,898
特 別 損 失							
1. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	786			304			
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 損	-			289			
3. 固 定 資 産 売 却 損	301			139			
4. ゴルフ会員権評価損	109			126			
5. たな卸資産評価損	134	1,331	0.4	-	861	0.3	470
税引前当期純利益		3,335	1.2		3,226	1.2	108
法人税、住民税及び事業税	1,342			228			
法人税等調整額	814	2,156	0.8	2,247	2,475	0.9	318
当期純利益		1,178	0.4		751	0.3	427
前期繰越利益		-			1,178		1,178
土地再評価差額金取崩額		-			82		82
当期末処分利益		1,178			2,012		833

(3)比較利益処分案

(単位:百万円、未満切捨)

科 目	前事業年度	当事業年度	増減金額
当 期 未 処 分 利 益	1,178	2,012	833
合 計 これを次のとおり処分いたします。	1,178	2,012	833
利 益 処 分 額			
利 益 準 備 金	-	42	42
利 益 配 当 金	-	423 (1株につき1円50銭)	423
別 途 積 立 金	-	500	500
次 期 繰 越 利 益	1,178	1,046	131

(4)事業種別作業収入

(単位:百万円、未満切捨)

区 分	前事業年度 (平成13年4月1日～平成14年3月31日)		当事業年度 (平成14年4月1日～平成15年3月31日)		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
物 流 事 業	145,032	52.2	148,096	56.5	3,064
機 工 事 業	99,290	35.8	96,450	36.8	2,839
建 設 事 業	33,296	12.0	17,495	6.7	15,800
合 計	277,619	100.0	262,043	100.0	15,576

2. 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

その他の有価証券

・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

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成作業支出金 個別法による原価法

販売用不動産 個別法による原価法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物は定額法、建物以外については定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15～50年
機械及び装置	7～17年

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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)で償却しております。

(5) 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、決算期末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。

(6) 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

完成工事補償引当金

完成工事に係るかし担保の費用に備えるため、完成工事に係る補償見積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、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

過去勤務債務については、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による定額法により按分した額を費用処理しています。

数理計算上の差異については、各事業年度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による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

退職慰労引当金

役員および執行役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(7) 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。

(8) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

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

ヘッジ方針

当社の内部管理基準である「金利スワップ実行管理基準」に基づき金利変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

比率分析によっております。

(9) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

3. 注記事項

[貸借対照表]

前事業年度 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)	当事業年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)
1. 有形固定資産の減価償却累計額 86,604 百万円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 86,417 百万円
2. 担保資産 (財団抵当) 有形固定資産 41,607 百万円 (個別担保) 有形固定資産他 17,560 百万円	2. 担保資産 (財団抵当) 有形固定資産 39,806 百万円 (個別担保) 有形固定資産他 16,735 百万円
3. 関係会社に対する債権債務 受取手形 411 百万円 作業未収入金 2,228 百万円 支払手形 149 百万円 作業未払金 5,091 百万円	3. 関係会社に対する債権債務 受取手形 129 百万円 作業未収入金 2,664 百万円 作業未払金 7,512 百万円
4. 保証債務 8,382 百万円	4. 保証債務 7,825 百万円
5. 受取手形割引高 17 百万円	
6. 会社が発行する株式の総数 600,000,000株 発行済株式総数 282,848,749株	5. 会社が発行する株式 普通株式 600,000,000株 発行済株式総数 普通株式 282,848,749株 6. 自己株式の保有数 普通株式 589,176株
7. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当事業年度の末日は金融機関の休日であったため、次の満期手形が期末残高に含まれております。 受取手形 133 百万円 支払手形 135 百万円	
8. 土地の再評価 当社は、「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「再評価差額金」として資本の部に計上しております。 ・再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める「地価税法」第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために、国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算出しております。 ・再評価を行った日 平成14年3月31日 ・当該事業用土地の再評価前の帳簿価額 40,802百万円 ・当該事業用土地の再評価後の帳簿価額 45,572百万円	7. 土地の再評価 当社は、「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「再評価差額金」として資本の部に計上しております。 ・再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める「地価税法」第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために、国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算出しております。 ・再評価を行った日 平成14年3月31日 ・再評価を行った土地の期末における簿価と再評価後の帳簿価額との差額 2,832百万円
9. 借入コミットメントライン 当社は、資金調達力の強化および有利子負債圧縮を目的に、総額35,000百万円のコミットメントライン契約(主幹事銀行 株式会社日本興業銀行 他参加銀行15行)を締結しております。当期末における借入実行残高は、29,750百万円であります。	8. 借入コミットメントライン 当社は、資金調達力の強化および有利子負債圧縮を目的に、総額35,000百万円のコミットメントライン契約(主幹事銀行 株式会社みずほコーポレート銀行 他参加銀行13行)を締結しております。当期末における借入実行残高は、26,600百万円であります。
10. 配当制限 「その他の剰余金」のうち5百万円については、商法第290条の第1項の規定により、配当に充当することが制限されています。	9. 配当制限 商法第290条第1項第6号の規定により、配当に充当することが制限されている金額は2,937百万円であります。 なお、土地再評価差額金は、「土地の再評価に関する法律」第7条の2第1項の規定により、配当に充当することが制限されております。

[損益計算書]

前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕	当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕
1. 関係会社との営業外取引 受取利息 15 百万円 受取配当金 755 百万円 2. 固定資産売却益 固定資産売却益は土地の売却益であります。 3. 固定資産売却損 固定資産売却損は、建物の売却損であります。 4. たな卸資産評価損 たな卸資産評価損は、開発・造成中の土地に係る評価損であります。	1. 関係会社との営業外取引 受取利息 23 百万円 受取配当金 810 百万円 2. 固定資産売却損 固定資産売却損は、土地及び建物の売却損であります。

4.リース取引関係

前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕	当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕																																																																																																																																																																																
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 (借主側) (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額 及び期末残高相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">機械及び 装 置</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">車 両 運搬具</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">その他</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合計</th> <th style="width: 10%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td style="text-align: right;">3,288</td> <td style="text-align: right;">2,365</td> <td style="text-align: right;">2,328</td> <td style="text-align: right;">7,981</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,436</td> <td style="text-align: right;">1,114</td> <td style="text-align: right;">1,175</td> <td style="text-align: right;">3,726</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,851</td> <td style="text-align: right;">1,250</td> <td style="text-align: right;">1,152</td> <td style="text-align: right;">4,255</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </tbody> </table> (2) 未経過リース料期末残高相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,331</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,986</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,318</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,628</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,401</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">195</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする 定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との 差額を利息相当額とし、各期への配分方法につい ては、利息法によっております。		機械及び 装 置	車 両 運搬具	その他	合計		取得価額 相当額	3,288	2,365	2,328	7,981	百万円	減価償却 累計額 相当額	1,436	1,114	1,175	3,726		期末残高 相当額	1,851	1,250	1,152	4,255	百万円	1年以内								1年超				1,331	百万円			計				2,986								4,318	百万円			支払リース料								減価償却費相当額				1,628	百万円			支払利息相当額				1,401	百万円							195	百万円			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 (借主側) (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額 及び期末残高相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">機械及び 装 置</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">車 両 運搬具</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">その他</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">合計</th> <th style="width: 10%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額 相当額</td> <td style="text-align: right;">3,060</td> <td style="text-align: right;">2,436</td> <td style="text-align: right;">2,082</td> <td style="text-align: right;">7,579</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却 累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,273</td> <td style="text-align: right;">1,040</td> <td style="text-align: right;">1,049</td> <td style="text-align: right;">3,364</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額</td> <td style="text-align: right;">1,786</td> <td style="text-align: right;">1,395</td> <td style="text-align: right;">1,032</td> <td style="text-align: right;">4,214</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </tbody> </table> (2) 未経過リース料期末残高相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,276</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,865</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,141</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">支払リース料</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,643</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,443</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">188</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左		機械及び 装 置	車 両 運搬具	その他	合計		取得価額 相当額	3,060	2,436	2,082	7,579	百万円	減価償却 累計額 相当額	1,273	1,040	1,049	3,364		期末残高 相当額	1,786	1,395	1,032	4,214	百万円	1年以内								1年超				1,276	百万円			計				2,865								4,141	百万円			支払リース料								減価償却費相当額				1,643	百万円			支払利息相当額				1,443	百万円							188	百万円		
	機械及び 装 置	車 両 運搬具	その他	合計																																																																																																																																																																													
取得価額 相当額	3,288	2,365	2,328	7,981	百万円																																																																																																																																																																												
減価償却 累計額 相当額	1,436	1,114	1,175	3,726																																																																																																																																																																													
期末残高 相当額	1,851	1,250	1,152	4,255	百万円																																																																																																																																																																												
1年以内																																																																																																																																																																																	
1年超				1,331	百万円																																																																																																																																																																												
計				2,986																																																																																																																																																																													
				4,318	百万円																																																																																																																																																																												
支払リース料																																																																																																																																																																																	
減価償却費相当額				1,628	百万円																																																																																																																																																																												
支払利息相当額				1,401	百万円																																																																																																																																																																												
				195	百万円																																																																																																																																																																												
	機械及び 装 置	車 両 運搬具	その他	合計																																																																																																																																																																													
取得価額 相当額	3,060	2,436	2,082	7,579	百万円																																																																																																																																																																												
減価償却 累計額 相当額	1,273	1,040	1,049	3,364																																																																																																																																																																													
期末残高 相当額	1,786	1,395	1,032	4,214	百万円																																																																																																																																																																												
1年以内																																																																																																																																																																																	
1年超				1,276	百万円																																																																																																																																																																												
計				2,865																																																																																																																																																																													
				4,141	百万円																																																																																																																																																																												
支払リース料																																																																																																																																																																																	
減価償却費相当額				1,643	百万円																																																																																																																																																																												
支払利息相当額				1,443	百万円																																																																																																																																																																												
				188	百万円																																																																																																																																																																												

5.有価証券関係

当事業年度及び前事業年度のいずれにおいても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。

6. 税効果会計関係

前事業年度 〔自平成13年4月1日 至平成14年3月31日〕	当事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕																																																
<p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">18,102 百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">2,327</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">1,909</td> </tr> <tr> <td>有価証券評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">611</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">559</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">143</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">334</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,988 百万円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">429</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,559 百万円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">757 百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">757 百万円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 <u>22,801 百万円</u></p>	退職給付引当金繰入限度超過額	18,102 百万円	貸倒引当金繰入限度超過額	2,327	たな卸資産評価損損金不算入額	1,909	有価証券評価損損金不算入額	611	ゴルフ会員権評価損損金不算入額	559	役員退職慰労引当金損金不算入額	143	その他	334	繰延税金資産小計	23,988 百万円	評価性引当額	429	繰延税金資産合計	23,559 百万円	その他有価証券評価差額金	757 百万円	繰延税金負債合計	757 百万円	<p>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</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">17,177 百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">2,046</td> </tr> <tr> <td>有価証券評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">727</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">529</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">521</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">173</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">499</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">21,676 百万円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">413</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">21,262 百万円</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">143 百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">143 百万円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 <u>21,118 百万円</u></p>	退職給付引当金繰入限度超過額	17,177 百万円	貸倒引当金繰入限度超過額	2,046	有価証券評価損損金不算入額	727	たな卸資産評価損損金不算入額	529	ゴルフ会員権評価損損金不算入額	521	役員退職慰労引当金損金不算入額	173	その他	499	繰延税金資産小計	21,676 百万円	評価性引当額	413	繰延税金資産合計	21,262 百万円	その他有価証券評価差額金	143 百万円	繰延税金負債合計	143 百万円
退職給付引当金繰入限度超過額	18,102 百万円																																																
貸倒引当金繰入限度超過額	2,327																																																
たな卸資産評価損損金不算入額	1,909																																																
有価証券評価損損金不算入額	611																																																
ゴルフ会員権評価損損金不算入額	559																																																
役員退職慰労引当金損金不算入額	143																																																
その他	334																																																
繰延税金資産小計	23,988 百万円																																																
評価性引当額	429																																																
繰延税金資産合計	23,559 百万円																																																
その他有価証券評価差額金	757 百万円																																																
繰延税金負債合計	757 百万円																																																
退職給付引当金繰入限度超過額	17,177 百万円																																																
貸倒引当金繰入限度超過額	2,046																																																
有価証券評価損損金不算入額	727																																																
たな卸資産評価損損金不算入額	529																																																
ゴルフ会員権評価損損金不算入額	521																																																
役員退職慰労引当金損金不算入額	173																																																
その他	499																																																
繰延税金資産小計	21,676 百万円																																																
評価性引当額	413																																																
繰延税金資産合計	21,262 百万円																																																
その他有価証券評価差額金	143 百万円																																																
繰延税金負債合計	143 百万円																																																
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0 %</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">10.6</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;">6.3</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損税効果未認識額</td> <td style="text-align: right;">5.4</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.3</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">0.3</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>64.6 %</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0 %	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	10.6	住民税均等割額	6.3	関係会社株式評価損税効果未認識額	5.4	その他	0.3		0.3	税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率	<u>64.6 %</u>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0 %</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">19.7</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">6.9</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;">6.2</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1.9</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1.9</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>76.7 %</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0 %	(調整)		税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	19.7	交際費等永久に損金に算入されない項目	6.9	住民税均等割額	6.2	その他	1.9		1.9	税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率	<u>76.7 %</u>																
法定実効税率	42.0 %																																																
(調整)																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	10.6																																																
住民税均等割額	6.3																																																
関係会社株式評価損税効果未認識額	5.4																																																
その他	0.3																																																
	0.3																																																
税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率	<u>64.6 %</u>																																																
法定実効税率	42.0 %																																																
(調整)																																																	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	19.7																																																
交際費等永久に損金に算入されない項目	6.9																																																
住民税均等割額	6.2																																																
その他	1.9																																																
	1.9																																																
税効果会計適用後の「法人税、住民税及び事業税」の負担率	<u>76.7 %</u>																																																
	<p>3. 当期に税率の変更があったことによるその内容及び影響</p> <p>地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.0%から40.5%に変更されました。</p> <p>その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が636百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が同額増加しております。</p>																																																