

貸借対照表

(平成16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 | [3,134,011] | 流動負債 | [1,274,089] |
| 現金・預金 | 263,140 | 支払手形 | 469,627 |
| 受取手形 | 1,157,487 | 買掛金 | 162,737 |
| 売掛金 | 606,698 | 短期借入金 | 360,000 |
| 製品 | 364,229 | 未払金 | 59,131 |
| 原材料 | 226,746 | 未払費用 | 58,404 |
| 仕掛品 | 216,730 | 未払法人税等 | 21,532 |
| 貯蔵品 | 9,280 | 未払消費税等 | 11,954 |
| 前払費用 | 14,347 | 賞与引当金 | 123,427 |
| 繰延税金資産 | 68,965 | その他の流動負債 | 7,275 |
| 短期貸付金 | 222,827 | | |
| その他の流動資産 | 16,775 | | |
| 貸倒引当金 | 33,218 | | |
| 固定資産 | [4,708,969] | 固定負債 | [416,465] |
| 有形固定資産 | (1,297,789) | 退職給付引当金 | 218,952 |
| 建物 | 553,065 | 役員退職慰労引当金 | 197,512 |
| 構築物 | 11,626 | | |
| 機械装置 | 259,923 | | |
| 車両運搬具 | 6,349 | | |
| 工具器具備品 | 75,973 | | |
| 土地 | 390,849 | | |
| 無形固定資産 | (11,211) | | |
| 電話加入権 | 6,895 | | |
| ソフトウェア | 4,315 | | |
| 投資その他の資産 | (3,399,968) | | |
| 投資有価証券 | 1,914,589 | | |
| 子会社株式 | 1,037,877 | | |
| 出資金 | 340 | | |
| 長期貸付金 | 20,142 | | |
| 差入保証金 | 46,666 | | |
| 保険積立金 | 102,134 | | |
| 繰延税金資産 | 188,777 | | |
| その他の投資 | 132,026 | | |
| 貸倒引当金 | 42,586 | | |
| | | 負債合計 | 1,690,555 |
| | | 資本の部 | |
| | | 資本金 | [1,908,674] |
| | | 資本剰余金 | [2,657,539] |
| | | 資本準備金 | 2,657,539 |
| | | 利益剰余金 | [1,651,474] |
| | | 利益準備金 | 142,525 |
| | | 固定資産圧縮積立金 | 15,811 |
| | | 特別償却準備金 | 1,391 |
| | | 当期末処分利益 | 1,491,746 |
| | | 株式等評価差額金 | [8,325] |
| | | 自己株式 | [56,939] |
| | | 資本合計 | 6,152,424 |
| 資産合計 | 7,842,980 | 負債及び資本合計 | 7,842,980 |

損益計算書

(平成15年4月1日から平成16年3月31日まで)

(単位:千円)

| 科 目 | | 金 額 | |
|--------------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| 経常 損益 の 部 | 営業収益 | | 4,663,021 |
| | 営業費用 | | |
| | 売上高 | | |
| | 売上原価 | 2,907,192 | |
| | 販売費及び一般管理費 | 1,593,824 | 4,501,016 |
| | 営業利益 | | 162,005 |
| | 営業外収益 | | |
| | 受取利息、配当金 | 93,941 | |
| | 有価証券売却益 | 24 | |
| | その他の営業外収益 | 16,164 | 110,130 |
| 損 益 の 部 | 営業外費用 | | |
| | 支払利息 | 7,496 | |
| | 受取手形売却損 | 242 | |
| | 有価証券売却損 | 175 | |
| | その他の営業外費用 | 39,282 | 47,196 |
| | 経常利益 | | 224,939 |
| 特 別 損 益 の 部 | 特別利益 | | |
| | 貸倒引当金戻入益 | 8,934 | |
| | 固定資産売却益 | 177 | |
| | 投資有価証券売却益 | 23,937 | 33,049 |
| | 特別損失 | | |
| | 固定資産除却損 | 19,972 | |
| 設備撤去費用 | 21,780 | | |
| 固定資産評価損 | 1,399 | 43,153 | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 法人税、住民税及び事業税 | 46,500 | 214,836 |
| | 法人税等調整額 | 42,051 | 88,551 |
| | 当期純利益 | | 126,285 |
| | 前期繰越利益 | | 1,442,002 |
| | 自己株式売却額 | | 76,541 |
| | 当期末処分利益 | | 1,491,746 |

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- A. 子会社株式及び関連会社株式 ... 移動平均法による原価法
B. その他有価証券 時価のあるもの 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- A. 製品、原材料、仕掛品 総平均法による原価法
B. 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

- 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 (建物付属設備を除く) については定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は建物10年～50年、機械装置12年～13年であります。
無形固定資産 定額法
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) に基づく定額法を採用しております。

(4) 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、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。

(5) 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。
賞与引当金 従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額基準により計上しております。
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 (自己都合要支給額から総合設立の厚生年金基金による要支給額を控除した額) および年金資産に基づき計上しております。
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。なお、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。また、役員退職慰労金支出額と引当金戻入益とを特別損益の部において相殺して表示しております。

(6) 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。

(7) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(8) 当期より「商法施行規則の一部を改正する省令」による改正後の商法施行規則に基づいて作成しております。

2. 繰延税金資産に対する評価性引当額

12458 千円

注 記 事 項

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| 3.有形固定資産の減価償却累計額 | | 2,473,504 千円 |
| 4.担保に供している資産 | 有 形 固 定 資 産 | 744,417 千円 |
| 5.子会社との取引高 | 仕 入 高 材 料 有 償 支 給 高 売 上 高 技 術 指 導 料 高 営 業 取 引 以 外 取 引 高 | 485,962 千円 30,339 千円 11,360 千円 8,774 千円 24,068 千円 |
| 6.子会社に対する金銭債権債務 | 短 期 金 銭 債 権 短 期 金 銭 債 務 | 227,802 千円 33,497 千円 |
| 7.退職給付制度 | | |
| 制度の概要 | 当社は退職年金規定に基づき、適格年金制度および全日本バルブ厚生年金基金に加入しております。 | |
| 退職給付債務に関する事項 | 退職給付債務 (厚生年金基金による要支給額控除後) 年金資産残高 退職給付引当金 | 583,426 千円 364,473 千円 <u>218,952 千円</u> |
| 退職給付費用に関する事項 | 勤務費用 退職給付費用合計 | 43,239 千円 <u>43,239 千円</u> |
| | 全日本バルブ厚生年金基金制度は「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号 平成11年9月14日)第33項の例外処理を行う制度であります。同基金の年金資産残高のうち、当社の掛金拠出割合に基づく当期末の年金資産残高は602,514千円であります。 | |
| 8.重要なリース契約による固定資産 | | 電算機一式 |
| 9.1株当たりの当期純利益(期中平均発行済株式総数による) | | 18円35銭 |