

# 平成 15 年 6 月期 個別財務諸表の概要

平成 15 年 8 月 29 日

上場会社名 株式会社 才田組  
 コード番号 1999  
 問合せ先 責任者役職名 常務取締役  
 管理本部長  
 氏名 中村 眞次

上場取引所 福岡  
 本社所在都道府県 福岡県  
 TEL (0946) 22 - 3875

決算取締役会開催日 平成 15 年 8 月 29 日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成 15 年 9 月 26 日 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

## 1. 15 年 6 月期の業績 (平成 14 年 7 月 1 日 ~ 平成 15 年 6 月 30 日)

(1) 経営成績 (金額百万円の表示は、百万円未満を切り捨てている。)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15 年 6 月期	5,871	6.4	149	36.3	64	431.2
14 年 6 月期	5,520	6.3	109	63.0	12	93.8

	当期純利益		1 株当たり 当期純利益	潜在株主調整後 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 6 月期	36	-	5 53	- -	1.9	0.8	1.1
14 年 6 月期	216	-	32 75	- -	11.5	0.1	0.2

(注) 期中平均株式数 15 年 6 月期 6,573,475 株 14 年 6 月期 6,609,475 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	中間 円 銭	期末 円 銭			
15 年 6 月期	3 00	0 00	3 00	19	53.6	1.0
14 年 6 月期	0 00	0 00	0 00	0	-	-

## (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 6 月期	7,421	1,896	25.6	291 65
14 年 6 月期	8,598	1,876	21.8	283 90

(注) 期末発行済株式数 15 年 6 月期 6,501,475 株 14 年 6 月期 6,609,475 株  
 期末自己株式数 15 年 6 月期 108,525 株 14 年 6 月期 525 株

## 2. 16 年 6 月期の業績予想 (平成 15 年 7 月 1 日 ~ 平成 16 年 6 月 30 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 円 銭	期末 円 銭	円 銭
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	1,600	120	140	-	-	-
通期	4,600	60	30	-	3 00	3 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 4 円 61 銭  
 平成 16 年 6 月期受注予想 中間期 1,700 百万円 通期 3,000 百万円

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、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

3. 貸借対照表、損益計算書、利益処分案及び損失処理案

(1) 貸借対照表

単位:千円(未満切捨)

期 別 科 目	当 期 (平成15年6月30日現在)		前 期 (平成14年6月30日現在)		対前期増減	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	率
(資産の部)		%		%		%
<b>流動資産</b>	<b>2,890,177</b>	<b>38.9</b>	<b>3,958,724</b>	<b>46.0</b>	<b>1,068,547</b>	<b>27.0</b>
現金・預金	1,362,647		1,138,652		223,995	
受取手形	638,341		618,512		19,828	
完成工事未収入金	330,039		474,691		144,652	
砕石事業未収入金	137,084		175,061		37,977	
酒類事業未収入金	22,125		89,044		66,919	
売掛金	6,016		6,328		311	
有価証券	16,156		16,003		153	
商品	30,989		85,350		54,360	
製品	63,242		64,979		1,737	
未成工事支出金	145,137		1,043,735		898,597	
貯蔵品	12,287		10,848		1,439	
前払費用	6,220		6,523		303	
未収入金	30,684		231,811		201,126	
繰延税金資産	48,793		117,328		68,535	
その他流動資産	51,010		57,557		6,547	
貸倒引当金	10,599		177,705		167,105	
<b>固定資産</b>	<b>4,531,142</b>	<b>61.1</b>	<b>4,639,769</b>	<b>54.0</b>	<b>108,627</b>	<b>2.3</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>3,634,542</b>	<b>49.0</b>	<b>3,686,473</b>	<b>43.0</b>	<b>51,930</b>	<b>1.4</b>
建物	462,507		492,223		29,716	
構築物	191,159		200,668		9,509	
機械装置	2,096,797		2,364,421		267,623	
車両運搬具	9,178		8,515		663	
工具器具備品	6,186		6,500		313	
土地	742,130		482,210		259,920	
立木	126,583		126,583		-	
建設仮勘定	-		5,350		5,350	
<b>無形固定資産</b>	<b>264,810</b>	<b>3.6</b>	<b>296,157</b>	<b>3.4</b>	<b>31,346</b>	<b>10.6</b>
電話加入権	2,469		2,469		-	
採石権	262,340		293,687		31,346	
<b>投資その他の資産</b>	<b>631,788</b>	<b>8.5</b>	<b>657,139</b>	<b>7.6</b>	<b>25,350</b>	<b>3.9</b>
投資有価証券	145,350		179,497		34,147	
出資金	9,481		9,481		-	
関係会社出資金	10,000		10,000		-	
長期貸付金	3,350		4,706		1,355	
破産債権・更生債権等	48,757		37,812		10,944	
差入保証金	1,845		1,724		121	
保険積立金	325,965		310,773		15,192	
長期前払費用	13,542		14,368		825	
会員権	66,030		66,030		-	
繰延税金資産	66,599		67,687		1,088	
その他投資等	32,380		32,375		4	
貸倒引当金	91,513		77,317		14,195	
<b>資産合計</b>	<b>7,421,319</b>	<b>100.0</b>	<b>8,598,494</b>	<b>100.0</b>	<b>1,177,174</b>	<b>13.7</b>

期 別 科 目	当 期 (平成15年6月30日現在)		前 期 (平成14年6月30日現在)		対前期増減	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	率
(負債の部)		%		%		%
<b>流動負債</b>	<b>3,569,146</b>	<b>48.0</b>	<b>4,358,789</b>	<b>50.7</b>	<b>789,642</b>	<b>18.1</b>
支 払 手 形	439,563		492,707		53,144	
工 事 未 払 金	175,229		202,962		27,733	
碎 石 未 払 金	21,144		34,376		13,231	
買 掛 金	16,449		15,940		509	
短 期 借 入 金	2,100,000		1,950,000		150,000	
一 年 以 内 返 済 予 定 金	522,960		463,260		59,700	
長 期 借 入 金	62,065		107,091		45,026	
未 払 費 用	32,114		56,439		24,325	
未 払 法 人 税 等	4,141		11,686		7,545	
未 払 消 費 税 等	82,232		31,629		50,603	
未 成 工 事 受 入 金	92,800		963,218		870,417	
前 受 金	8,822		8,623		198	
預 り 金	6,623		14,353		7,729	
賞 与 引 当 金	5,000		6,500		1,500	
<b>固定負債</b>	<b>1,956,003</b>	<b>26.4</b>	<b>2,363,273</b>	<b>27.5</b>	<b>407,269</b>	<b>17.2</b>
長 期 借 入 金	1,640,380		2,064,140		423,760	
退 職 給 付 引 当 金	149,800		145,122		4,678	
債 務 保 証 損 失 引 当 金	152,000		140,000		12,000	
そ の 他 固 定 負 債	13,823		14,011		188	
<b>負債合計</b>	<b>5,525,149</b>	<b>74.4</b>	<b>6,722,062</b>	<b>78.2</b>	<b>1,196,912</b>	<b>17.8</b>
(資本の部)						
<b>資本金</b>	<b>942,950</b>	<b>12.7</b>	<b>942,950</b>	<b>10.9</b>	-	-
<b>資本剰余金</b>	<b>936,751</b>	<b>12.6</b>	<b>1,064,630</b>	<b>12.4</b>	<b>127,878</b>	<b>12.0</b>
資 本 準 備 金	235,737		1,064,630		828,892	
そ の 他 資 本 剰 余 金	701,013		-		701,013	
<b>利益剰余金</b>	<b>36,379</b>	<b>0.5</b>	<b>127,878</b>	<b>1.5</b>	<b>164,258</b>	-
利 益 準 備 金	-		32,990		32,990	
当 期 未 処 分 利 益	36,379		160,868		197,248	
(うち当期純利益)	(36,379)		(216,468)		(252,848)	
<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>5,096</b>	<b>0.1</b>	<b>3,143</b>	<b>0.0</b>	<b>1,953</b>	<b>62.1</b>
<b>自己株式</b>	<b>14,814</b>	<b>0.2</b>	<b>126</b>	<b>0.0</b>	<b>14,688</b>	<b>11,572.8</b>
<b>資本合計</b>	<b>1,896,169</b>	<b>25.6</b>	<b>1,876,431</b>	<b>21.8</b>	<b>19,738</b>	<b>1.1</b>
<b>負債・資本合計</b>	<b>7,421,319</b>	<b>100.0</b>	<b>8,598,494</b>	<b>100.0</b>	<b>1,177,174</b>	<b>13.7</b>

## (2) 比較損益計算書

単位:千円(未満切捨)

期 別 科 目	当 期 〔 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 〕		前 期 〔 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日 〕		対前期増減	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	率
		%		%		%
<b>( 経常損益の部 )</b>						
<b>営業損益の部</b>						
<b>売上高</b>	5,871,547	100.0	5,520,307	100.0	351,240	6.4
完成工事高	3,629,321		3,269,913		359,407	
砕石事業売上高	1,815,307		1,927,168		111,861	
酒類事業売上高	310,227		204,762		105,464	
兼業事業売上高	116,690		118,461		1,770	
<b>売上原価</b>	4,911,401	83.6	4,607,257	83.5	304,143	6.6
完成工事原価	3,282,507		3,010,668		271,839	
砕石事業売上原価	1,238,045		1,313,652		75,607	
酒類事業売上原価	300,899		189,080		111,818	
兼業事業売上原価	89,949		93,855		3,906	
<b>売上総利益</b>	960,146	16.4	913,049	16.5	47,097	5.2
完成工事総利益	346,814		259,245		87,568	
砕石事業総利益	577,262		613,516		36,253	
酒類事業総利益	9,328		15,681		6,353	
兼業事業総利益	26,741		24,605		2,135	
<b>販売費及び一般管理費</b>	810,848	13.9	803,573	14.5	7,275	0.9
<b>営業利益</b>	149,297	2.5	109,476	2.0	39,821	36.4
<b>営業外損益の部</b>						
<b>営業外収益</b>	26,595	0.5	24,112	0.4	2,483	10.3
受取利息・受取配当金	1,961		2,707		746	
その他	24,633		21,404		3,229	
<b>営業外費用</b>	111,245	1.9	121,419	2.2	10,173	8.4
支払利息	107,697		112,123		4,425	
その他	3,548		9,296		5,747	
<b>経常利益</b>	64,647	1.1	12,169	0.2	52,477	431.2
<b>( 特別損益の部 )</b>						
<b>特別利益</b>	69,503	1.2	213	0.0	69,289	32,381.1
固定資産売却益	-		213		213	
貸倒引当金戻入益	69,503		-		69,503	
<b>特別損失</b>	19,018	0.3	191,371	3.4	172,352	90.1
固定資産売却損	103		4,036		3,932	
固定資産除却損	876		3,510		2,633	
役員退職金	2,000		10,712		8,712	
会員権評価損	1,721		-		1,721	
債務保証損失引当金繰入額	12,000		140,000		128,000	
投資有価証券評価損	1,136		33,112		31,975	
投資有価証券売却損	1,180		-		1,180	
<b>税引前当期純利益</b>	115,131	2.0	178,987	3.2	294,119	-
法人税、住民税及び事業税	7,926		9,500		1,573	
法人税等調整額	70,826		27,981		42,845	
<b>当期純利益</b>	36,379	0.6	216,468	3.9	252,848	-
前期繰越利益	-		55,599		55,599	
<b>当期末処分利益</b>	36,379		160,868		197,248	

## (3) 比較利益処分案及び損失処理案

単位:千円(未満切捨)

科 目	期 別	当 期 〔 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 〕	前 期 〔 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日 〕	対前期増減
当期末処分利益 又は当期末処理損失 ( )		36,379	160,868	197,248
利益処分額				
株 主 配 当 金		19,504 1 株 に つ き 3 円 (内 訳 普 通 配 当 3 円)	-	19,504
損失処理額				
利 益 準 備 金 取 崩 額		-	32,990	32,990
資 本 準 備 金 取 崩 額		-	127,878	127,878
計		19,504	160,868	141,364
次 期 繰 越 利 益		16,875	-	16,875

(注) 1. 株主配当金は、自己株式108,525株を除いて計算しております。

2. 資本準備金取崩額及び利益準備金取崩額は、欠損金の補填のために取り崩したものであります。

## (重要な会計方針)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社出資金及び関連会社株式の評価は、移動平均法による原価法、その他有価証券の時価のあるものの評価は、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)、その他有価証券の時価のないものの評価は、移動平均法による原価法によっております。
- (2) デリバティブの評価は、時価法によっております。
- (3) 未成工事支出金は個別法による原価法、商品は先入先出法による原価法及び酒類にかかる商品は移動平均法による原価法、製品は売価還元原価法、貯蔵品は移動平均法による原価法によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 砕石工場に係る有形固定資産  
定額法を採用しております。耐用年数については、原則として法人税法所定の耐用年数を採用しておりますが、砕石製造設備に係る機械装置については、法定耐用年数8年に対して、会社所定の耐用年数12年を採用しております。
- (2) 砕石工場を除く有形固定資産  
定率法を採用しております。耐用年数については、原則として法人税法所定の耐用年数を採用しております。
- (3) 採石権については生産高比例法によっております。
- (4) 長期前払費用については定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
期末日現在に有する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。
- (2) 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。
- (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計上しております。
- (4) 債務保証損失引当金  
債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を個別に勘案し、損失負担見込額を計上しております。

### 4. 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。

### 5. 完成工事高の計上基準

完成工事高の計上は、工事完成基準によっておりますが、請負金額3億円以上、かつ、工期1年超の工事に限り工事進行基準によっております。

なお、工事進行基準によった完成工事高は 997,830千円であります。

### 6. 消費税等の会計処理

消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

**(貸借対照表の注記)**

1.有形固定資産の減価償却累計額 (当 期) 3,650,403千円 (前 期) 3,344,681千円

2.担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。

## 担保資産

現金預金	200,000千円	200,000千円
受取手形	251,045	362,576
有価証券	27,888	-
建物	375,855	398,626
構築物	125,442	130,001
機械装置	1,847,306	2,093,175
土地	699,884	457,192

計 3,527,423 3,641,572

上記に係る債務額 4,267,657 4,293,403

3.保証債務について

(株)コスモの金融機関からの借入に対する債務保証があります。

(当 期)	(前 期)
209,045千円	300,823千円

4.期末日が金融機関休業日である場合の期末日満期手形の処理方法

期末日満期手形は、手形交換日をもって決済処理している。従って、前期末日は、金融機関の休日であったため前期末日満期手形が以下の科目に含まれている。

	(当 期)	(前 期)
受取手形	- 千円	50,505千円
支払手形	- 千円	730千円

**(損益計算書の注記)**

1.販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	(当 期)	(前 期)
碎石運搬費	246,576千円	231,176千円
給与手当	156,435	164,363
賞与引当金繰入額	1,454	2,107
退職給付費用	6,637	13,412
減価償却費	11,628	13,884

2.会員権評価損 1,721千円 - 千円

**(リース取引)**

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

(単位:千円)

	当 期			前 期		
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
機械装置	97,367	26,892	70,475	67,567	11,586	55,980
その他 (有形固定資産)	155,510	92,468	63,041	155,239	76,526	78,712
合 計	252,878	119,360	133,517	222,807	88,113	134,693

2. 経過リース料期末残高相当額

	(当 期)	(前 期)
1年内	41,523千円	38,429千円
1年超	93,667千円	98,764千円
計	135,190千円	137,194千円

3. リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	(当 期)	(前 期)
支払リース料	46,241千円	50,566千円
減価償却費相当額	45,845千円	46,489千円
支払利息相当額	4,794千円	2,919千円

4. 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。

5. 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。

(有価証券)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの  
該当事項はありません。

(税効果会計)

(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

	(当 期)	(前 期)
	千円	千円
繰延税金資産		
貸倒引当金繰入超過額	32,709	99,233
賞与引当金繰入超過額	1,796	1,699
たな卸評価減	73,711	100,916
退職給付引当金繰入超過額	58,359	57,543
債務保証損失引当金繰入否認	61,408	58,436
有価証券評価減	17,311	17,410
会員権評価減	2,825	2,201
出資金評価減	3,797	3,923
一括償却資産償却超過額	434	496
その他有価証券評価差額金	5,096	3,115
繰越欠損金	88,174	2,172
未収入金	13,460	77,083
繰延税金資産 小計	359,085	424,232
評価性引当額	242,937	238,352
繰延税金資産 合計	116,148	185,879
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	756	863
繰延税金負債合計	756	863
繰延税金資産純額	115,392	185,016



(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	(当 期)	(前 期)
法定実行率	40.4%	41.74%
(調整)		
住民税均等割	6.2	-
交際費等永久に損金に参入されない項目	11.7	-
繰延税金資産回収不能見込額	2.2	-
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	3.3	-
寄付金	4.6	-
税効果会計適用後の法人税等の負担率	68.4%	-%

前期は、税引前当期純損失及び当期純損失が計上されているため記載しておりません。

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、当期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。)に使用した法定実行税率は、前期の41.74%から40.4%に変更されました。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3,827千円、当期に計上された法人税等調整額が、2,349千円それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が169千円それぞれ増加しております。

(受注高・売上高・次期繰越高)

(1) 受注高

(単位:千円)

区 分	当 期	前 期	比較増減( )	比較増減率( )
	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )	( 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日 )		
建 設 事 業	1,907,191	6,079,301	4,172,109	68.6
砕 石 事 業	-	-	-	-
酒 類 事 業	-	-	-	-
そ の 他 の 事 業	-	-	-	-
合 計	1,907,191	6,079,301	4,172,109	68.6

(2) 売上高

(単位:千円)

区 分	当 期	前 期	比較増減( )	比較増減率( )
	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )	( 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日 )		
建 設 事 業	3,629,321	3,269,913	359,407	11.0
砕 石 事 業	1,815,307	1,927,168	111,861	5.8
酒 類 事 業	310,227	204,762	105,464	51.5
そ の 他 の 事 業	116,690	118,461	1,770	1.5
合 計	5,871,547	5,520,307	351,240	6.4

(3) 次期繰越高

(単位:千円)

区 分	当 期	前 期	比較増減( )	比較増減率( )
	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )	( 自 平成13年7月1日 至 平成14年6月30日 )		
建 設 事 業	3,531,736	5,253,866	1,722,130	32.8
砕 石 事 業	-	-	-	-
酒 類 事 業	-	-	-	-
そ の 他 の 事 業	-	-	-	-
合 計	3,531,736	5,253,866	1,722,130	32.8

- (注) 1. 当社は建設事業以外は受注生産を行っておりません。  
2. 表の金額には、消費税等は含まれておりません。

**(役員の変動)**

(1) 代表者の変動

該当事項はありません。

(2) その他役員の変動

該当事項はありません。

非常勤監査役 瀧崎 義 憲 が 6 月末日をもって退任しております。