

# 平成16年6月期 個別財務諸表の概要

平成16年8月27日

上場会社名 株式会社 才田組 上場取引所 福岡証券取引所  
 コード番号 1999 本社所在都道府県 福岡県  
 (URL <http://www.saitagumi.co.jp/>)  
 代表者 代表取締役社長 才田善之  
 問合せ先責任者 常務取締役 管理本部長 中村真次 TEL(0946)22-3875  
 決算取締役会開催日 平成16年8月27日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成16年9月29日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 平成16年6月期の業績 (平成15年7月1日～平成16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	%
16年6月期	4,451	24.2	52	65.0	31	149.2
15年6月期	5,871	6.4	149	36.3	64	431.2

	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	%	%	%
16年6月期	153	521.3	23 58	- -	8.4	0.4	0.7
15年6月期	36	-	5 53	- -	1.9	0.8	1.1

(注) 期中平均株式数 16年6月期 6,501,340株 15年6月期 6,573,475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			
16年6月期	0 00	0 00	0 00	-	-	-
15年6月期	3 00	0 00	3 00	19	53.6	1.0

## (3)財政状態

(金額百万円の表示は、百万円未満を切り捨てている。)

	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	
16年6月期	7,442	1,743	23.4	268	21
15年6月期	7,421	1,896	25.6	291	65

(注) 期末発行済株式数 16年6月期 6,501,300株 15年6月期 6,501,475株  
 期末自己株式数 16年6月期 108,700株 15年6月期 108,525株

## 2. 平成17年6月期の業績予想 (平成16年7月1日～平成17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		
中間期	2,000	40	50	-	-	-
通期	4,500	60	40	-	3 00	3 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円15銭  
 平成17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)

期 別 科 目	当 期 (平成16年6月30日現在)		前 期 (平成15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>3,285,147</b>	<b>44.1</b>	<b>2,890,177</b>	<b>38.9</b>	<b>394,969</b>	<b>13.7</b>
現金預金	1,297,735		1,362,647		64,912	
受取手形	504,054		638,341		134,287	
完成工事未収入金	378,692		330,039		48,653	
砕石事業未収入金	167,774		137,084		30,689	
酒類事業未収入金	2,546		22,125		19,578	
売掛金	7,170		6,016		1,153	
有価証券	14,681		16,156		1,474	
商品	23,186		30,989		7,803	
製品	89,516		63,242		26,274	
未成工事支出金	687,926		145,137		542,788	
貯蔵品	12,909		12,287		622	
前払費用	7,582		6,220		1,361	
未収入金	42,538		30,684		11,853	
繰延税金資産	-		48,793		48,793	
その他流動資産	59,116		51,010		8,106	
貸倒引当金	10,284		10,599		315	
<b>固定資産</b>	<b>4,157,270</b>	<b>55.9</b>	<b>4,531,142</b>	<b>61.1</b>	<b>373,871</b>	<b>8.3</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>3,319,777</b>	<b>44.6</b>	<b>3,634,542</b>	<b>49.0</b>	<b>314,764</b>	<b>8.7</b>
建物	434,933		462,507		27,573	
構築物	181,766		191,159		9,393	
機械装置	1,824,923		2,096,797		271,873	
車両運搬具	7,611		9,178		1,566	
工具器具備品	5,035		6,186		1,151	
土地	742,130		742,130		-	
立木	123,376		126,583		3,206	
<b>無形固定資産</b>	<b>233,505</b>	<b>3.2</b>	<b>264,810</b>	<b>3.6</b>	<b>31,305</b>	<b>11.8</b>
電話加入権	2,469		2,469		-	
採石権	231,035		262,340		31,305	
<b>投資その他の資産</b>	<b>603,987</b>	<b>8.1</b>	<b>631,788</b>	<b>8.5</b>	<b>27,801</b>	<b>4.4</b>
投資有価証券	181,785		145,350		36,434	
出資金	9,481		9,481		-	
関係会社出資金	10,000		10,000		-	
長期貸付金	3,336		3,350		14	
破産債権・更生債権等	62,240		48,757		13,482	
差入保証金	1,749		1,845		96	
保険積立金	324,372		325,965		1,592	
長期前払費用	19,410		13,542		5,867	
会員権	66,030		66,030		-	
繰延税金資産	-		66,599		66,599	
その他投資等	32,384		32,380		4	
貸倒引当金	106,802		91,513		15,288	
<b>資産合計</b>	<b>7,442,418</b>	<b>100.0</b>	<b>7,421,319</b>	<b>100.0</b>	<b>21,098</b>	<b>0.3</b>

(単位:千円)

期別 科目	当期 (平成16年6月30日現在)		前期 (平成15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>3,980,975</b>	<b>53.5</b>	<b>3,569,146</b>	<b>48.1</b>	<b>411,828</b>	<b>11.5</b>
支払手形	414,295		439,563		25,267	
工事未払金	168,280		175,229		6,948	
碎石未払金	29,321		21,144		8,177	
買掛金	18,578		16,449		2,129	
短期借入金	2,250,000		2,100,000		150,000	
一年以内返済予定金	511,160		522,960		11,800	
長期借入金						
未払金	61,988		62,065		76	
未払費用	10,900		32,114		21,213	
未払法人税等	7,900		4,141		3,759	
未払消費税等	43,469		82,232		38,763	
未成工事受入金	447,593		92,800		354,792	
前受金	6,911		8,822		1,910	
預り金	6,575		6,623		48	
賞与引当金	4,000		5,000		1,000	
<b>固定負債</b>	<b>1,717,733</b>	<b>23.1</b>	<b>1,956,003</b>	<b>26.3</b>	<b>238,269</b>	<b>12.2</b>
長期借入金	1,406,620		1,640,380		233,760	
退職給付引当金	134,397		149,800		15,402	
債務保証損失引当金	152,000		152,000		-	
繰延税金負債	11,550		-		11,550	
その他固定負債	13,166		13,823		657	
<b>負債合計</b>	<b>5,698,708</b>	<b>76.6</b>	<b>5,525,149</b>	<b>74.4</b>	<b>173,559</b>	<b>3.1</b>
(資本の部)						
<b>資本金</b>	<b>942,950</b>	<b>12.6</b>	<b>942,950</b>	<b>12.7</b>	-	-
<b>資本剰余金</b>	<b>936,751</b>	<b>12.6</b>	<b>936,751</b>	<b>12.7</b>	-	-
資本準備金	235,737		235,737		-	
その他資本剰余金	701,013		701,013		-	
<b>利益剰余金</b>	<b>136,409</b>	<b>1.8</b>	<b>36,379</b>	<b>0.5</b>	<b>172,788</b>	<b>475.0</b>
当期末処分利益	136,409		36,379		172,788	
その他有価証券評価差額金	15,257	0.2	5,096	0.1	20,354	399.4
自己株式	14,841	0.2	14,814	0.2	26	0.2
<b>資本合計</b>	<b>1,743,709</b>	<b>23.4</b>	<b>1,896,169</b>	<b>25.6</b>	<b>152,460</b>	<b>8.0</b>
<b>負債・資本合計</b>	<b>7,442,418</b>	<b>100.0</b>	<b>7,421,319</b>	<b>100.0</b>	<b>21,098</b>	<b>0.3</b>

## (2) 比較損益計算書

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 〔 自 平成15年7月1日 至 平成16年6月30日 〕		前 期 〔 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 〕		対前期増減	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	率
( 経 常 損 益 の 部 )		%		%		%
営業損益の部						
売上高	4,451,883	100.0	5,871,547	100.0	1,419,664	24.2
完成工事高	2,645,159		3,629,321		984,162	
砕石事業売上高	1,681,053		1,815,307		134,254	
酒類事業売上高	19,081		310,227		291,146	
兼業事業売上高	106,589		116,690		10,100	
売上原価	3,813,377	85.7	4,911,401	83.6	1,098,023	22.4
完成工事原価	2,497,027		3,282,507		785,480	
砕石事業売上原価	1,214,065		1,238,045		23,979	
酒類事業売上原価	19,030		300,899		281,868	
兼業事業売上原価	83,254		89,949		6,695	
売上総利益	638,506	14.3	960,146	16.4	321,640	33.5
完成工事総利益	148,132		346,814		198,682	
砕石事業総利益	466,987		577,262		110,274	
酒類事業総利益	50		9,328		9,277	
兼業事業総利益	23,335		26,741		3,405	
販売費及び一般管理費	586,224	13.1	810,848	13.8	224,623	27.7
営業利益	52,281	1.2	149,297	2.5	97,016	65.0
営業外損益の部						
営業外収益	24,390	0.5	26,595	0.5	2,204	8.3
受取利息・受取配当金	3,031		1,961		1,070	
その他の	21,358		24,633		3,275	
営業外費用	108,506	2.4	111,245	1.9	2,739	2.5
支払利息	99,770		107,697		7,927	
その他の	8,736		3,548		5,188	
経常利益又は経常損失( )	31,835	0.7	64,647	1.1	96,482	149.2
( 特 別 損 益 の 部 )						
特別利益	5,500	0.1	69,503	1.2	64,003	92.1
固定資産売却益	5,500		-		5,500	
貸倒引当金戻入益	-		69,503		69,503	
特別損失	5,775	0.1	19,018	0.3	13,242	69.6
固定資産売却損	3,109		103		3,005	
固定資産除却損	1,269		876		392	
役員退職金	977		2,000		1,022	
会員権評価損	276		1,721		1,445	
債務保証損失引当金繰入額	-		12,000		12,000	
投資有価証券評価損	-		1,136		1,136	
投資有価証券売却損	143		1,180		1,036	
税引前当期純利益 又は当期純損失( )	32,111	0.7	115,131	2.0	147,243	127.9
法人税、住民税及び事業税	9,235	0.2	7,926	0.1	1,309	16.5
法人税等調整額	111,937	2.5	70,826	1.2	41,111	58.0
当期純利益 又は当期純損失( )	153,284	3.4	36,379	0.6	189,663	521.3
前期繰越利益	16,875		-		16,875	
当期末処分利益 又は当期末処理損失( )	136,409		36,379		172,788	

## (3) 比較利益処分案及び損失処理案

(単位:千円)

期別 科目	当期 〔自平成15年7月1日 至平成16年6月30日〕	前期 〔自平成14年7月1日 至平成15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 ( )	136,409	36,379	172,788
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 その他資本剰余金取崩額 計	136,409 136,409	- 19,504	136,409 116,904
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. その他資本剰余金取崩額は、当期末処理損失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 792,239千円であります。

### 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)

	(当 期)	(前 期)
1.有形固定資産の減価償却累計額	3,873,372千円	3,650,403千円
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	324,731	251,045
建物	354,497	375,855
構築物	120,916	125,442
機械装置	1,609,708	1,847,306
土地	439,964	699,884
投資有価証券	28,276	27,888
計	3,078,094	3,527,423
上記に係る債務額	4,177,183	4,267,657
3.保証債務について		
株式会社コスモの金融機関からの借入に対する債務保証が次のとおりあります。		
	(当 期)	(前 期)
	183,811千円	209,045千円
4.配当制限について		
商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は次のとおりであります。		
	(当 期)	(前 期)
	15,257千円	-千円

(損益計算書の注記)

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)
砕石運搬費	187,701千円	246,576千円
給与手当	132,217	156,435
賞与引当金繰入額	1,188	1,454
退職給付費用	935	6,637
減価償却費	11,185	11,628
事務委託費	34,567	52,737

## (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	141,142	35,379	105,762	97,367	26,892	70,475
その他 (有形固定資産)	202,995	110,409	92,585	155,510	92,468	63,041
合 計	344,137	145,788	198,348	252,878	119,360	133,517

### 2. 未経過リース料期末残高相当額

	(当 期)	(前 期)
1年内	45,734千円	41,523千円
1年超	161,163千円	93,667千円
計	206,898千円	135,190千円

### 3. 支払リース料、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	55,459千円	46,241千円
減価償却費相当額	53,231千円	45,845千円
支払利息相当額	7,001千円	4,794千円

### 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	36,175	32,709
賞与引当金繰入超過額	1,616	1,796
たな卸評価減	52,971	73,711
退職給付引当金繰入超過額	53,265	58,359
債務保証損失引当金繰入否認	61,408	61,408
有価証券評価減	17,311	17,311
会員権評価減	2,937	2,825
出資金評価減	3,797	3,797
一括償却資産償却超過額	253	434
その他有価証券評価差額金	719	4,210
繰越欠損金	104,853	88,174
未収入金	16,927	13,460
その他	181	-
繰延税金資産 小計	352,418	358,199
評価性引当額	<u>352,418</u>	<u>242,051</u>
繰延税金資産 合計	<u>0</u>	<u>116,148</u>
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	<u>11,550</u>	<u>756</u>
繰延税金負債合計	<u>11,550</u>	<u>756</u>
繰延税金資産純額	-	115,392
繰延税金負債純額	<u>11,550</u>	<u>-</u>

## (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)
	- %	41.74%
法定実効税率	- %	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	-	2.0
寄付金	-	4.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	- %	68.4%

(注) 当期は、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。

(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15年7月1日 至 平成16年6月30日 )	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )		
建設事業	2,949,358	1,907,191	1,042,166	54.6
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	2,949,358	1,907,191	1,042,166	54.6

(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15年7月1日 至 平成16年6月30日 )	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )		
建設事業	2,645,159	3,629,321	984,162	27.1
砕石事業	1,681,053	1,815,307	134,254	7.4
酒類事業	19,081	310,227	291,146	93.8
その他の事業	106,589	116,690	10,100	8.7
合 計	4,451,883	5,871,547	1,419,664	24.2

(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15年7月1日 至 平成16年6月30日 )	( 自 平成14年7月1日 至 平成15年6月30日 )		
建設事業	3,835,936	3,531,736	304,199	8.6
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	3,835,936	3,531,736	304,199	8.6

- (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。

**(役員の異動)**

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他役員の異動 (予定年月日、平成 16 年 9 月 29 日)

新任取締役候補

取 締 役 管 理 本 部 長 永松 敏行

退任予定取締役

常務取締役 建設事業本部長 倉地 孝久

常務取締役 管 理 本 部 長 中村 眞次

退任予定監査役

監査役(非常勤) 松岡 洋次