

平成17年6月期 個別財務諸表の概要

平成17年8月26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 取締役管理本部長 永松敏行 TEL(0946)22-3875

決算取締役会開催日 平成17年8月26日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成17年9月30日

定時株主総会開催日 平成17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17年6月期の業績 (平成16年7月1日～平成17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	%
17年6月期	4,498	1.1	38	26.1	35	12.5
16年6月期	4,451	24.2	52	65.0	31	149.2

	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	%	%	%
17年6月期	82	46.3	12.65	-	4.8	0.5	0.8
16年6月期	153	521.3	23.58	-	8.4	0.4	0.7

(注) 期中平均株式数 17年6月期 6,507,762株 16年6月期 6,501,340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

潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

なお、前期については、潜在株式が存在しなかったため、記載しておりません。

(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			
17年6月期	0 00	0 00	0 00	-	-	-
16年6月期	0 00	0 00	0 00	-	-	-

(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	
17年6月期	6,184	1,671	27.0	253	63
16年6月期	7,442	1,743	23.4	268	21

(注) 期末発行済株式数 17年6月期 6,591,300株 16年6月期 6,501,300株

期末自己株式数 17年6月期 18,700株 16年6月期 108,700株

2. 平成18年6月期の業績予想 (平成17年7月1日～平成18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	期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	1,600	100	100	-	-	-
通期	4,000	50	30	-	3 00	3 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 4円55銭

平成18年6月期受注予想 中間期 500百万円 通期 1,500百万円

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)

科 目	当 期 (平成17年6月30日現在)		前 期 (平成16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)		%		%		%
流動資産	2,307,079	37.3	3,285,147	44.1	978,068	29.8
現 金 預 金	1,048,635		1,297,735		249,099	
受 取 手 形	462,862		504,054		41,191	
完 成 工 事 未 収 入 金	284,313		378,692		94,378	
砕 石 事 業 未 収 入 金	149,090		167,774		18,683	
酒 類 事 業 未 収 入 金	12,172		2,546		9,626	
売 掛 金	6,736		7,170		434	
有 価 証 券	-		14,681		14,681	
商 品	9,931		23,186		13,255	
製 成 工 事 支 出 金	85,285		89,516		4,230	
未 成 工 事 支 出 金	66,114		687,926		621,811	
貯 蔵 品	14,301		12,909		1,391	
立 替 金	146,688		-		146,688	
前 払 費 用	3,807		7,582		3,774	
未 収 入 金	27,820		42,538		14,717	
そ の 他 流 動 資 産	17,318		59,116		41,798	
貸 倒 引 当 金	28,000		10,284		17,715	
固定資産	3,876,931	62.7	4,157,270	55.9	280,339	6.7
有形固定資産	3,016,024	48.8	3,319,777	44.6	303,753	9.1
建 物	408,830		434,933		26,103	
構 築 物	173,187		181,766		8,578	
機 械 装 置	1,559,888		1,824,923		265,035	
車 両 運 搬 具	6,989		7,611		622	
工 具 器 具 備 品	4,184		5,035		850	
土 地	742,130		742,130		-	
立 木	120,812		123,376		2,563	
無形固定資産	204,412	3.3	233,505	3.2	29,092	12.5
電 話 加 入 権	2,469		2,469		-	
採 石 権	201,942		231,035		29,092	
投資その他の資産	656,494	10.6	603,987	8.1	52,506	8.7
投 資 有 価 証 券	170,922		181,785		10,863	
出 資 金	9,481		9,481		-	
関 係 会 社 出 資 金	26,000		10,000		16,000	
長 期 貸 付 金	2,606		3,336		729	
破 産 債 権・更 生 債 権 等	63,139		62,240		899	
差 入 保 証 金	1,463		1,749		286	
保 険 積 立 金	335,435		324,372		11,063	
長 期 前 払 費 用	17,789		19,410		1,620	
会 員 権	65,030		66,030		1,000	
そ の 他 投 資 等	78,603		32,384		46,218	
貸 倒 引 当 金	113,977		106,802		7,175	
資産合計	6,184,010	100.0	7,442,418	100.0	1,258,407	16.9

(単位:千円)

期別 科目	当期 (平成17年6月30日現在)		前期 (平成16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)		%		%		%
流動負債	3,012,927	48.7	3,980,975	53.5	968,047	24.3
支払手形	305,928		414,295		108,366	
工事未払金	111,840		168,280		56,439	
碎石未払金	25,002		29,321		4,318	
買掛金	30,264		18,578		11,685	
短期借入金	2,000,000		2,250,000		250,000	
一年以内返済予定金	349,520		511,160		161,640	
長期借入金	70,025		61,988		8,036	
未払費用	10,509		10,900		390	
未払法人税等	11,151		7,900		3,251	
未払消費税等	21,418		43,469		22,050	
未成工事受入金	32,159		447,593		415,433	
前受金	8,314		6,911		1,402	
預り金	34,291		6,575		27,715	
賞与引当金	2,500		4,000		1,500	
固定負債	1,499,346	24.3	1,717,733	23.1	218,387	12.7
長期借入金	1,214,600		1,406,620		192,020	
退職給付引当金	107,702		134,397		26,695	
債務保証損失引当金	152,000		152,000		-	
繰延税金負債	11,453		11,550		96	
その他固定負債	13,590		13,166		424	
負債合計	4,512,273	73.0	5,698,708	76.6	1,186,435	20.8
(資本の部)						
資本金	942,950	15.2	942,950	12.6	-	-
資本剰余金	798,893	12.9	936,751	12.6	137,858	-
資本準備金	235,737		235,737		-	
その他資本剰余金	563,155		701,013		137,858	
利益剰余金	82,319	1.3	136,409	1.8	54,089	39.7
当期末処理損失	82,319		136,409		54,089	
その他有価証券評価差額金	14,390	0.2	15,257	0.2	867	5.7
自己株式	2,178	0.0	14,841	0.2	12,663	85.3
資本合計	1,671,736	27.0	1,743,709	23.4	71,972	4.1
負債・資本合計	6,184,010	100.0	7,442,418	100.0	1,258,407	16.9

(2) 比較損益計算書

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 〔 自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日 〕		前 期 〔 自 平成15年7月1日 至 平成16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	4,498,844	100.0	4,451,883	100.0	46,960	1.1
完成工事高	2,775,780		2,645,159		130,620	
砕石事業売上高	1,524,643		1,681,053		156,409	
酒類事業売上高	84,545		19,081		65,464	
兼業事業売上高	113,874		106,589		7,285	
売上原価	3,959,736	88.0	3,813,377	85.7	146,358	3.8
完成工事原価	2,626,022		2,497,027		128,995	
砕石事業売上原価	1,165,015		1,214,065		49,050	
酒類事業売上原価	75,815		19,030		56,784	
兼業事業売上原価	92,882		83,254		9,628	
売上総利益	539,108	12.0	638,506	14.3	99,398	15.6
完成工事総利益	149,757		148,132		1,624	
砕石事業総利益	359,628		466,987		107,359	
酒類事業総利益	8,729		50		8,679	
兼業事業総利益	20,992		23,335		2,343	
販売費及び一般管理費	500,484	11.1	586,224	13.1	85,740	14.6
営業利益	38,623	0.9	52,281	1.2	13,657	26.1
営業外損益の部						
営業外収益	17,904	0.4	24,390	0.5	6,486	26.6
受取利息・受取配当金	3,211		3,031		179	
固定資産賃貸料	7,791		8,217		426	
その他	6,901		13,140		6,239	
営業外費用	92,342	2.1	108,506	2.4	16,164	14.9
支払利息	86,109		99,770		13,660	
為替差損	435		-		435	
その他	5,797		8,736		2,939	
経常損失	35,814	0.8	31,835	0.7	3,979	12.5
(特 別 損 益 の 部)						
特別利益	5,230	0.1	5,500	0.1	269	4.9
固定資産売却益	2,750		5,500		2,750	
貸倒引当金戻入益	2,330		-		2,330	
投資有価証券償還益	150		-		150	
特別損失	46,802	1.0	5,775	0.1	41,026	710.3
固定資産売却損	1,285		3,109		1,824	
固定資産除却損	217		1,269		1,051	
役員退職金	14,020		977		13,042	
会員権評価損	9,280		276		9,004	
貸倒引当金繰入額	22,000		-		22,000	
投資有価証券売却損	-		143		143	
税引前当期純損失	77,386	1.7	32,111	0.7	45,275	141.0
法人税、住民税及び事業税	4,932	0.1	9,235	0.2	4,303	46.6
法人税等調整額	-	0.0	111,937	2.5	111,937	100.0
当期純損失	82,319	1.8	153,284	3.4	70,964	46.3
前期繰越利益	-		16,875		16,875	
当期末処理損失	82,319		136,409		54,089	39.7

(3) 比較利益処分案及び損失処理案

(単位:千円)

科 目	期 別	当 期	前 期	対前期増減
		〔 自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日 〕	〔 自 平成15年7月1日 至 平成16年6月30日 〕	
当期未処理損失		82,319	136,409	54,089
損失処理額				
その他資本剰余金取崩額		82,319	136,409	54,089
計		82,319	136,409	54,089
次期繰越利益		-	-	-

(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 584,675千円であります。

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	4,082,137千円	3,873,372千円

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	130,000千円	200,000千円
受取手形	319,877	324,731
建物	334,260	354,497
構築物	116,602	120,916
機械装置	1,369,676	1,609,708
土地	439,964	439,964
その他投資等 (投資有価証券)	27,720	28,276

計	2,738,101	3,078,094
---	-----------	-----------

上記に係る債務額	3,578,766	4,177,183
----------	-----------	-----------

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)
	50,957千円	183,811千円

(注) 上記の残高については、被保証債務の金額から債務保証損失引当金相当額を控除しております。

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)
	14,390千円	15,257千円

(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	170,734千円	187,701千円
給与手当	122,386	132,217
賞与引当金繰入額	716	1,188
退職給付費用	1,442	935
減価償却費	9,886	11,185
事務委託費	36,210	34,567

(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	181,660	49,845	131,815	141,142	35,379	105,762
その他 (有形固定資産)	94,151	30,434	63,716	202,995	110,409	92,585
合 計	275,811	80,280	195,531	344,137	145,788	198,348

2. 未経過リース料期末残高相当額

	(当 期)	(前 期)
1年内	39,758千円	45,734千円
1年超	160,328千円	161,163千円
計	200,086千円	206,898千円

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	73,570千円	55,459千円
減価償却費相当額	54,215千円	53,231千円
支払利息相当額	9,423千円	7,001千円

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		
貸倒引当金損金算入限度超過額	45,521	36,175
賞与引当金損金算入限度超過額	1,010	1,616
たな卸資産評価損否認	55,746	52,971
退職給付引当金損金算入限度超過額	42,996	53,265
債務保証損失引当金繰入否認	61,408	61,408
有価証券評価損否認	17,311	17,311
会員権評価損否認	3,341	2,937
出資金評価損否認	3,797	3,797
一括償却資産償却超過額	106	253
その他有価証券評価差額金	1,012	719
繰越欠損金	129,354	104,853
未収入金	11,203	16,927
その他	4,680	181
繰延税金資産 小計	377,490	352,418
評価性引当額	<u>377,490</u>	<u>352,418</u>
繰延税金資産 合計	<u>-</u>	<u>-</u>
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	<u>11,453</u>	<u>11,550</u>
繰延税金負債合計	<u>11,453</u>	<u>11,550</u>
繰延税金資産純額	-	-
繰延税金負債純額	<u>11,453</u>	<u>11,550</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

(注) 前期及び当期は、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16年7月1日 至平成17年6月30日)	(自平成15年7月1日 至平成16年6月30日)		
建設事業	1,359,087	2,949,358	1,590,271	53.9
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	1,359,087	2,949,358	1,590,271	53.9

(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16年7月1日 至平成17年6月30日)	(自平成15年7月1日 至平成16年6月30日)		
建設事業	2,775,780	2,645,159	130,620	4.9
砕石事業	1,524,643	1,681,053	156,409	9.3
酒類事業	84,545	19,081	65,464	343.1
その他の事業	113,874	106,589	7,285	6.8
合 計	4,498,844	4,451,883	46,960	1.1

(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16年7月1日 至平成17年6月30日)	(自平成15年7月1日 至平成16年6月30日)		
建設事業	2,419,243	3,835,936	1,416,692	36.9
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	2,419,243	3,835,936	1,416,692	36.9

- (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 (予定年月日、平成 17 年 9 月 29 日)

新任取締役候補

該当事項はありません。

退任予定取締役

該当事項はありません。

退任予定監査役

該当事項はありません。