

平成 14 年 6 月期 個別財務諸表の概要

平成 14 年 8 月 29 日

上場会社名 株式会社 才田組
 コード番号 1 9 9 9
 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 14 年 8 月 29 日
 定時株主総会開催日 平成 14 年 9 月 27 日

中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 14 年 6 月期の業績 (平成 13 年 7 月 1 日 ~ 平成 14 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	%
14 年 6 月期	5,520	6.3	109	63.0	12	93.8
13 年 6 月期	5,195	0.4	296	19.2	197	134.0

	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	%	%	%
14 年 6 月期	216	-	32 75	- -	11.5	0.1	0.2
13 年 6 月期	22	2.8	3 35	- -	1.0	2.2	3.8

(注) 期中平均株式数 14 年 6 月期 6,609,475 株 13 年 6 月期 6,610,000 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			
14 年 6 月期	0 00	0 00	0 00	0	-	-
13 年 6 月期	3 00	0 00	3 00	19	89.5	0.9

(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
14 年 6 月期	8,598	1,876	21.8	283 90
13 年 6 月期	8,838	2,112	23.9	319 63

(注) 期末発行済株式数 14 年 6 月期 6,609,475 株 13 年 6 月期 6,610,000 株
 期末自己株式数 14 年 6 月期 525 株 13 年 6 月期 525 株

2. 15 年 6 月期の業績予想 (平成 14 年 7 月 1 日 ~ 平成 15 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	1,700	0	0	-	-	-
通 期	5,500	80	20	-	3 00	3 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 3 円 03 銭
 平成 15 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14年6月30日現在)		前 期 (平成13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	3,958,724	46.0	3,809,842	43.1	148,882	3.9
現金・預金	1,138,652		1,177,264		38,612	
受取手形	618,512		874,652		256,139	
完成工事未収入金	474,691		627,942		153,250	
碎石事業未収入金	175,061		167,210		7,851	
酒類事業未収入金	89,044		-		89,044	
売掛金	6,328		5,405		922	
有価証券	16,003		16,436		432	
自己株式	-		126		126	
未成工事支出金	1,043,735		865,572		178,162	
商品	85,350		4,316		81,034	
製品	64,979		66,840		1,860	
貯蔵品	10,848		15,434		4,585	
前払費用	6,523		6,533		10	
未収入金	231,811		6,896		224,914	
繰延税金資産	117,328		123,539		6,210	
その他流動資産	57,557		4,387		53,169	
貸倒引当金	177,705		152,717		24,987	
固定資産	4,639,769	54.0	5,028,586	56.9	388,817	7.7
有形固定資産	3,686,473	43.0	4,011,489	45.4	325,016	8.1
建物	492,223		522,683		30,459	
構築物	200,668		210,812		10,144	
機械装置	2,364,421		2,651,836		287,415	
車両運搬具	8,515		9,512		997	
工具器具備品	6,500		7,849		1,349	
土地	482,210		482,210		-	
立木	126,583		126,583		-	
建設仮勘定	5,350		-		5,350	
無形固定資産	296,157	3.4	332,071	3.8	35,914	10.8
電話加入権	2,469		2,615		145	
採石権	293,687		329,456		35,768	
投資等	657,139	7.6	685,025	7.7	27,886	4.1
投資有価証券	179,497		203,974		24,476	
出資金	9,481		9,481		-	
関係会社出資金	10,000		10,000		-	
長期貸付金	4,706		4,638		67	
破産債権・更生債権等	37,812		24,100		13,712	
差入保証金	1,724		2,758		1,034	
保険積立金	310,773		305,601		5,172	
長期前払費用	14,368		5,023		9,345	
会員権	66,030		66,030		-	
繰延税金資産	67,687		89,516		21,829	
その他投資等	32,375		32,368		7	
貸倒引当金	77,317		68,467		8,850	
資産合計	8,598,494	100.0	8,838,428	100.0	239,934	2.7

期 別 科 目	当 期 (平成14年6月30日現在)		前 期 (平成13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	4,358,789	50.6	3,997,443	45.2	361,345	9.0
支 払 手 形	492,707		834,244		341,536	
工 事 未 払 金	202,962		160,734		42,227	
砕 石 未 払 金	34,376		45,463		11,087	
買 掛 金	15,940		16,301		361	
短 期 借 入 金	1,950,000		1,550,000		400,000	
一 年 以 内 返 済 予 定 金	463,260		376,560		86,700	
長 期 借 入 金						
未 払 金	107,091		102,430		4,661	
未 払 費 用	56,439		57,108		668	
未 払 法 人 税 等	11,686		90,000		78,313	
未 払 消 費 税 等	31,629		20,230		11,398	
未 成 工 事 受 入 金	963,218		720,455		242,762	
前 受 金	8,623		4,730		3,892	
預 り 金	14,353		12,683		1,670	
賞 与 引 当 金	6,500		6,500		-	
固定負債	2,363,273	27.5	2,728,211	30.9	364,938	13.4
長 期 借 入 金	2,064,140		2,589,400		525,260	
退 職 給 付 引 当 金	145,122		124,340		20,781	
債 務 保 証 損 失 引 当 金	140,000		-		140,000	
そ の 他 固 定 負 債	14,011		14,471		460	
負債合計	6,722,062	78.2	6,725,655	76.1	3,592	0.1
(資本の部)						
資本金	942,950	10.9	942,950	10.6	-	-
資本剰余金	1,064,630	12.4	1,064,630	11.8	-	-
資 本 準 備 金	1,064,630		1,064,630		-	
利益剰余金	127,878	1.5	108,418	1.2	236,297	217.9
利 益 準 備 金	32,990		30,990		2,000	
当 期 未 処 分 利 益	160,868		77,428		238,297	
(うち当期利益)	(216,468)		(22,164)		(238,633)	
その他有価証券評価差額金	3,143	0.0	3,225	0.0	82	2.5
自己株式	126	0.0	-	-	126	-
資本合計	1,876,431	21.8	2,112,773	23.9	236,342	11.2
負債・資本合計	8,598,494	100.0	8,838,428	100.0	239,934	2.7

(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13年7月1日 至 平成14年6月30日 〕		前 期 〔 自 平成12年7月1日 至 平成13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	5,520,307	100.0	5,195,215	100.0	325,091	6.3
完成工事高	3,269,913		3,070,617		199,295	
碎石事業売上高	1,927,168		2,003,817		76,648	
酒類事業売上高	204,762		-		204,762	
兼業事業売上高	118,461		120,780		2,319	
売上原価	4,607,257	83.5	4,098,744	78.9	508,513	12.4
完成工事原価	3,010,668		2,448,090		562,577	
碎石事業売上原価	1,313,652		1,552,637		238,985	
酒類事業売上原価	189,080		-		189,080	
兼業事業売上原価	93,855		98,016		4,160	
売上総利益	913,049	16.5	1,096,471	21.1	183,422	16.7
完成工事総利益	259,245		622,527		363,281	
碎石事業総利益	613,516		451,179		162,336	
酒類事業総利益	15,681		-		15,681	
兼業事業総利益	24,605		22,764		1,841	
販売費及び一般管理費	803,573	14.5	800,272	15.4	3,301	0.4
営業利益	109,476	2.0	296,199	5.7	186,723	63.0
営業外損益の部						
営業外収益	24,112	0.4	29,322	0.6	5,210	17.8
受取利息・受取配当金	2,707		5,550		2,842	
その他	21,404		23,772		2,368	
営業外費用	121,419	2.2	128,321	2.5	6,902	5.4
支払利息	112,123		115,515		3,392	
投資有価証券評価損	-		8,599		8,599	
為替差損	-		1,193		1,193	
その他	9,296		3,012		6,283	
経常利益	12,169	0.2	197,200	3.8	185,031	93.8
(特 別 損 益 の 部)						
特別利益	213	-	-	-	213	-
固定資産売却益	213		-		213	
特別損失	191,371	3.4	295,781	5.7	104,409	35.3
固定資産売却損	4,036		5,858		1,822	
固定資産除却損	3,510		952		2,558	
退職給付会計基準変更時差異	-		92,938		92,938	
役員退職金	10,712		-		10,712	
会員権評価損	-		49,623		49,623	
貸倒引当金繰入損	-		137,008		137,008	
債務保証損失引当金繰入額	140,000		-		140,000	
投資有価証券評価損	33,112		-		33,112	
その他	-		9,400		9,400	
税引前当期純利益	178,987	3.2	98,580	1.9	80,407	81.6
法人税、住民税及び事業税	9,500		90,000		80,500	
法人税等調整額	27,981		210,745		238,726	
当期純利益	216,468	3.9	22,164	0.4	238,633	1,076.7
前期繰越利益	55,599		55,263		336	
当期末処分利益	160,868		77,428		238,297	

(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13年7月1日 至 平成14年6月30日 〕	前 期 〔 自 平成12年7月1日 至 平成13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 ()		160,868	77,428	238,297
利益処分額				
利 益 準 備 金		-	2,000	2,000
株 主 配 当 金		-	19,828	19,828
			1 株 に つ き 3 円 (内訳 普 通 配 当 3 円)	
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		160,868	21,828	139,040
次期繰越利益又は次期繰越損失 ()		-	55,599	55,599

(注) 1. 株主配当金は、自己株式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すものであります。

(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811,441千円であります。

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。

(追加情報)

自己株式

従来、流動資産の部に表示しておりました「自己株式」(126千円)は、財務諸表等規則の改正により、当期より資本の部の末尾に表示しております。

資本の部

当期から財務諸表等規則の改正により、資本の部は、資本金、資本剰余金、利益剰余金及び土地再評価差額金等その他の項目に区分して表示しております。

(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	3,344,681千円	3,121,631千円

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	362,576	346,066
建物	398,626	426,062
構築物	130,001	134,789
機械装置	2,093,175	2,343,678
土地	457,192	457,192
計	3,641,572	3,907,787
上記に係る債務額	4,293,403	4,522,948

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)
	440,823千円	455,823千円

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、当期末日は、金融機関の休日であったため当期末日満期手形が以下の科目に含まれている。

受取手形	50,505千円
支払手形	730千円

5.資本の欠損の金額は160,868千円であります。

(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)
砕石運搬費	231,176千円	274,337千円
給与手当	164,363	183,888
賞与引当金繰入額	2,107	2,178
退職給付費用	13,412	19,276
減価償却費	13,884	15,480

2.会員権評価損 千円 49,623千円

(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	67,567	11,586	55,980	251,031	231,718	19,312
その他 (有形固定資産)	155,239	76,526	78,712	145,206	47,369	97,837
合 計	222,807	88,113	134,693	396,238	279,088	117,150

未経過リース料期末残高相当額	(当 期)	(前 期)
1年内	38,429千円	45,045千円
1年超	98,764千円	75,763千円
計	137,194千円	120,808千円

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	50,566千円	67,130千円
減価償却費相当額	46,489千円	60,871千円
支払利息相当額	2,919千円	3,898千円

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)

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	99,233	85,439
賞与引当金繰入超過額	1,699	1,395
たな卸評価減	100,916	68,067
退職給付引当金繰入超過額	57,543	48,919
債務保証損失引当金繰入否認	58,436	-
有価証券評価減	17,410	3,589
会員権評価減	2,201	2,201
出資金評価減	3,923	3,923
一括償却資産償却超過額	496	397
その他有価証券評価差額金	3,115	2,310
未収入金	79,255	94,266
繰延税金資産 小計	424,232	310,512
評価性引当額	238,352	97,456
繰延税金資産 合計	185,879	213,055
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	863	3,640
繰延税金負債合計	863	3,640
繰延税金資産純額	185,016	213,055

(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	41.74%	41.74%
(調整)		
繰越欠損金認容による税額減少	-	250.17
前期末不計上一時差異の当期認容	-	27.25
留保金課税税額及び住民税均等割	-	91.30
繰延税金資産回収不能見込額	-	98.86
交際費	-	6.09
その他	-	<u>0.43</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-%	<u>122.48%</u>

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13年7月1日 至 平成14年6月30日)	(自 平成12年7月1日 至 平成13年6月30日)		
建設事業	6,079,301	2,635,540	3,443,760	130.7
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	6,079,301	2,635,540	3,4443,760	130.7

(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13年7月1日 至 平成14年6月30日)	(自 平成12年7月1日 至 平成13年6月30日)		
建設事業	3,269,913	3,070,617	199,295	6.5
砕石事業	1,927,168	2,003,817	76,648	3.8
酒類事業	204,762	-	204,762	100.0
その他の事業	118,461	120,780	2,319	1.9
合 計	5,520,307	5,195,215	325,091	6.3

(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13年7月1日 至 平成14年6月30日)	(自 平成12年7月1日 至 平成13年6月30日)		
建設事業	5,253,866	2,444,479	2,809,387	114.9
砕石事業	-	-	-	-
酒類事業	-	-	-	-
その他の事業	-	-	-	-
合 計	5,253,866	2,444,479	2,809,387	114.9

(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. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

(役員の変動) (予定年月日 平成 14 年 9 月 27 日)

(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

新任取締役候補

常務取締役	松岡 武史 (現 当社理事)
取締役 (碎石事業本部長)	渡邊 健一 (現 当社碎石事業副本部長)
取締役 (営業部長)	塚本 信人 (現 当社理事)
取締役	絹笠 順一 (現 当社監査役)

退任予定取締役

常務取締役 神保 三雄

新任監査役候補

非常勤監査役 (社外)	天野 茂 (株式会社天野商店 代表取締役会長、 株式会社チキン食品 代表取締役会長)
非常勤監査役 (社外)	千原 賢治 (自営業)

退任予定監査役

監査役 絹笠 順一 (当社取締役就任の予定)