

# 平成17年6月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年2月25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  
 中間決算取締役会開催日 平成17年2月25日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 - 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 平成16年12月中間期の業績(平成16年7月1日～平成16年12月31日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年12月中間期	2,558	51.1	75	-	120	-
15年12月中間期	1,693	38.6	149	-	193	-
16年6月期	4,451		52		31	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年12月中間期	137	-	21	24
15年12月中間期	206	-	31	71
16年6月期	153		23	58

(注) 期中平均株式数 16年12月中間期 6,495,300株 15年12月中間期 6,501,358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、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

## (2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
16年12月中間期	-	-	-	-
15年12月中間期	-	-	-	-
16年6月期	-	-	-	-

## (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
16年12月中間期	6,612		1,598		24.2	247	42	
15年12月中間期	7,726		1,671		21.6	257	17	
16年6月期	7,442		1,743		23.4	268	21	

(注) 期末発行済株式数 16年12月中間期 6,462,300株 15年12月中間期 6,501,300株 16年6月期 6,501,300株  
 期末自己株式数 16年12月中間期 147,700株 15年12月中間期 108,700株 16年6月期 108,700株

## 2. 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		
	百万円		百万円		百万円		期末		
通期	4,500		60		40	円	銭	円	銭
						3	00	3	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円18銭  
 平成17年6月期受注予想 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。

# 1. 中間貸借対照表

(単位:千円)

科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		比 較 増 減	前 期	
	平成16年12月31日現在		平成15年12月31日現在			平成16年6月30日現在	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		金 額	構 成 比
<b>(資産の部)</b>							
<b>流動資産</b>	<b>2,631,139</b>	<b>39.8</b>	<b>3,368,435</b>	<b>43.6</b>	<b>737,296</b>	<b>3,285,147</b>	<b>44.1</b>
現金・預金	1,150,975		1,625,738		474,763	1,297,735	
受取手形	374,436		438,579		64,143	504,054	
完成工事未入金	345,607		384,045		38,438	378,692	
砕石事業未入金	225,040		204,134		20,905	167,774	
酒類事業未入金	13,596		916		12,679	2,546	
売掛金	8,595		8,312		283	7,170	
有価証券	-		14,476		14,476	14,681	
未成工事支出金	313,064		466,255		153,191	687,926	
商製物品	8,090		25,134		17,044	23,186	
貯蔵品	76,244		64,572		11,672	89,516	
前払費用	12,385		12,625		239	12,909	
未収入金	4,875		6,814		1,938	7,582	
繰延税金資産	15,078		15,366		287	42,538	
その他の資産	-		44,617		44,617	-	
貸倒引当金	94,682		67,592		27,090	59,116	
	11,534		10,749		784	10,284	
<b>固定資産</b>	<b>3,981,493</b>	<b>60.2</b>	<b>4,358,122</b>	<b>56.4</b>	<b>376,629</b>	<b>4,157,270</b>	<b>55.9</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>3,163,847</b>	<b>47.9</b>	<b>3,476,002</b>	<b>45.0</b>	<b>312,154</b>	<b>3,319,777</b>	<b>44.6</b>
建物	421,869		448,706		26,836	434,933	
構築物	177,391		186,377		8,985	181,766	
機械装置	1,689,768		1,958,516		268,747	1,824,923	
車両運搬具	7,324		8,171		846	7,611	
工具器具備品	4,549		5,516		966	5,035	
土地	742,130		742,130		-	742,130	
立木	120,812		126,583		5,770	123,376	
<b>無形固定資産</b>	<b>219,562</b>	<b>3.3</b>	<b>250,636</b>	<b>3.2</b>	<b>31,073</b>	<b>233,505</b>	<b>3.2</b>
電話加入権	2,469		2,469		-	2,469	
採石権	217,092		248,166		31,073	231,035	
<b>投資その他の資産</b>	<b>598,083</b>	<b>9.0</b>	<b>631,484</b>	<b>8.2</b>	<b>33,400</b>	<b>603,987</b>	<b>8.1</b>
投資有価証券	167,854		144,910		22,943	181,785	
出資	9,481		9,481		-	9,481	
関係会社出資	10,000		10,000		-	10,000	
長期貸付金	2,752		2,941		189	3,336	
破産債権・更生債権等	60,710		61,657		947	62,240	
差入保証金	2,049		1,749		300	1,749	
保険積立金	334,264		319,299		14,965	324,372	
長期前払費用	18,591		16,979		1,611	19,410	
会員権	66,030		66,030		-	66,030	
繰延税金資産	-		71,230		71,230	-	
その他の資産	32,387		32,382		4	32,384	
貸倒引当金	106,037		105,178		858	106,802	
<b>資産合計</b>	<b>6,612,632</b>	<b>100.0</b>	<b>7,726,558</b>	<b>100.0</b>	<b>1,113,925</b>	<b>7,442,418</b>	<b>100.0</b>

(単位:千円)

科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		比 較 増 減	前 期	
	平成16年12月31日現在		平成15年12月31日現在			平成16年6月30日現在	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	金 額	構 成 比
<b>(負債の部)</b>		%		%			%
<b>流動負債</b>	<b>3,329,156</b>	<b>50.3</b>	<b>4,345,994</b>	<b>56.3</b>	<b>1,016,838</b>	<b>3,980,975</b>	<b>53.5</b>
支 払 手 形	237,533		330,268		92,735	414,295	
工 事 未 払 金	155,869		260,154		104,284	168,280	
砕 石 未 払 金	32,324		45,558		13,233	29,321	
買 掛 金	21,946		21,036		909	18,578	
短 期 借 入 金	2,150,000		2,620,000		470,000	2,250,000	
一年以内返済予定長期借入金	355,360		599,760		244,400	511,160	
未 払 金	85,141		75,229		9,911	61,988	
未 払 費 用	15,838		16,691		852	10,900	
未 払 法 人 税 等	5,761		3,841		1,920	7,900	
未 払 消 費 税 等	16,006		8,497		7,509	43,469	
未 成 工 事 受 入 金	230,681		336,217		105,536	447,593	
前 受 金	7,986		10,366		2,380	6,911	
預 り 金	11,206		13,374		2,168	6,575	
賞 与 引 当 金	3,500		5,000		1,500	4,000	
<b>固定負債</b>	<b>1,684,572</b>	<b>25.5</b>	<b>1,708,599</b>	<b>22.1</b>	<b>24,027</b>	<b>1,717,733</b>	<b>23.1</b>
長 期 借 入 金	1,386,940		1,394,800		7,860	1,406,620	
退 職 給 付 引 当 金	122,021		147,526		25,504	134,397	
債 務 保 証 損 失 引 当 金	152,000		152,000		-	152,000	
繰 延 税 金 負 債	10,367		-		10,367	11,550	
預 り 敷 金	13,243		14,273		1,030	13,166	
<b>負債合計</b>	<b>5,013,729</b>	<b>75.8</b>	<b>6,054,594</b>	<b>78.4</b>	<b>1,040,865</b>	<b>5,698,708</b>	<b>76.6</b>
<b>(資本の部)</b>							
<b>資本金</b>	<b>942,950</b>	<b>14.3</b>	<b>942,950</b>	<b>12.2</b>	<b>-</b>	<b>942,950</b>	<b>12.6</b>
<b>資本剰余金</b>	<b>800,342</b>	<b>12.1</b>	<b>936,751</b>	<b>12.1</b>	<b>136,409</b>	<b>936,751</b>	<b>12.6</b>
資 本 準 備 金	235,737		235,737		-	235,737	
そ の 他 資 本 剰 余 金	564,604		701,013		136,409	701,013	
資 本 準 備 金 減 少 差 益	564,604		701,013		136,409	701,013	
<b>利益剰余金</b>	<b>137,979</b>	<b>2.1</b>	<b>189,277</b>	<b>2.4</b>	<b>51,298</b>	<b>136,409</b>	<b>1.8</b>
中 間 ( 当 期 ) 未 処 理 損 失	137,979		189,277		51,298	136,409	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	12,409	0.2	3,619	0.1	16,028	15,257	0.2
自 己 株 式	18,819	0.3	14,841	0.2	3,978	14,841	0.2
<b>資本合計</b>	<b>1,598,903</b>	<b>24.2</b>	<b>1,671,963</b>	<b>21.6</b>	<b>73,060</b>	<b>1,743,709</b>	<b>23.4</b>
<b>負債・資本合計</b>	<b>6,612,632</b>	<b>100.0</b>	<b>7,726,558</b>	<b>100.0</b>	<b>1,113,925</b>	<b>7,442,418</b>	<b>100.0</b>

## 2. 中間損益計算書

(単位:千円)

科 目	当中間期		前中間期		比較増減	前期	
	〔自平成16年7月1日〕 〔至平成16年12月31日〕		〔自平成15年7月1日〕 〔至平成15年12月31日〕			〔自平成15年7月1日〕 〔至平成16年6月30日〕	
	金額	百分比	金額	百分比	( )	金額	百分比
<b>(経常損益の部)</b>		%		%	%		%
<b>営業損益の部</b>							
<b>売上高</b>	<b>2,558,665</b>	<b>100.0</b>	<b>1,693,259</b>	<b>100.0</b>	<b>865,406</b>	<b>4,451,883</b>	<b>100.0</b>
完成工事高	1,724,756		845,516		879,240	2,645,159	
砕石事業売上高	741,495		783,242		41,747	1,681,053	
酒類事業売上高	37,113		11,225		25,887	19,081	
兼業事業売上高	55,300		53,274		2,026	106,589	
<b>売上原価</b>	<b>2,364,039</b>	<b>92.4</b>	<b>1,535,697</b>	<b>90.7</b>	<b>828,341</b>	<b>3,813,377</b>	<b>85.7</b>
完成工事原価	1,670,856		821,871		848,984	2,497,027	
砕石事業売上原価	615,682		662,108		46,426	1,214,065	
酒類事業売上原価	31,072		11,508		19,563	19,030	
兼業事業売上原価	46,428		40,208		6,219	83,254	
<b>売上総利益</b>	<b>194,626</b>	<b>7.6</b>	<b>157,561</b>	<b>9.3</b>	<b>37,064</b>	<b>638,506</b>	<b>14.3</b>
完成工事総利益	53,899		23,644		30,255	148,132	
砕石事業総利益	125,813		121,133		4,679	466,987	
酒類事業総利益	6,041		282		6,323	50	
兼業事業総利益	8,872		13,065		4,193	23,335	
<b>販売費及び一般管理費</b>	<b>269,871</b>	<b>10.5</b>	<b>306,575</b>	<b>18.1</b>	<b>36,704</b>	<b>586,224</b>	<b>13.1</b>
<b>営業利益又は営業損失( )</b>	<b>75,244</b>	<b>2.9</b>	<b>149,014</b>	<b>8.8</b>	<b>73,769</b>	<b>52,281</b>	<b>1.2</b>
<b>営業外損益の部</b>							
<b>営業外収益</b>	<b>8,832</b>	<b>0.3</b>	<b>12,472</b>	<b>0.7</b>	<b>3,639</b>	<b>24,390</b>	<b>0.5</b>
受取利息・受取配当金	1,770		1,722		48	3,031	
固定資産賃貸料	3,890		4,251		361	8,217	
仕入割引	872		1,605		733	2,278	
その他の	2,298		4,891		2,592	10,862	
<b>営業外費用</b>	<b>53,776</b>	<b>2.1</b>	<b>57,279</b>	<b>3.4</b>	<b>3,503</b>	<b>108,506</b>	<b>2.4</b>
支払利息	46,449		51,015		4,566	99,770	
その他の	7,326		6,263		1,063	8,736	
<b>経常損失</b>	<b>120,188</b>	<b>4.7</b>	<b>193,821</b>	<b>11.4</b>	<b>73,633</b>	<b>31,835</b>	<b>0.7</b>
<b>(特別損益の部)</b>							
<b>特別利益</b>	<b>150</b>	<b>0.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150</b>	<b>5,500</b>	<b>0.1</b>
固定資産売却益	-		-		-	5,500	
投資有価証券償還益	150		-		150	-	
<b>特別損失</b>	<b>15,341</b>	<b>0.6</b>	<b>10,288</b>	<b>0.6</b>	<b>5,052</b>	<b>5,775</b>	<b>0.1</b>
固定資産売却損	1,285		339		945	3,109	
固定資産除却損	36		1,041		1,005	1,269	
役員退職金	14,020		977		13,042	977	
会員権評価損	-		-		-	276	
投資有価証券評価損	-		7,929		7,929	-	
投資有価証券売却損	-		-		-	143	
<b>税引前中間(当期)純損失</b>	<b>135,379</b>	<b>5.3</b>	<b>204,109</b>	<b>12.1</b>	<b>68,730</b>	<b>32,111</b>	<b>0.7</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>2,600</b>	<b>0.1</b>	<b>3,500</b>	<b>0.2</b>	<b>900</b>	<b>9,235</b>	<b>0.2</b>
<b>法人税等調整額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,456</b>	<b>0.1</b>	<b>1,456</b>	<b>111,937</b>	<b>2.5</b>
<b>中間(当期)純損失</b>	<b>137,979</b>	<b>5.4</b>	<b>206,152</b>	<b>12.2</b>	<b>68,173</b>	<b>153,284</b>	<b>3.4</b>
前期繰越利益	-		16,875		16,875	16,875	
<b>中間(当期)未処理損失</b>	<b>137,979</b>		<b>189,277</b>		<b>51,298</b>	<b>136,409</b>	

## 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 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、中間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、石油等に係る商品は先入先出法による原価法、酒類に係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。

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
中間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、当事業年度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、当中間会計期間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. 重要なヘッジ会計の方法

- (1) ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理によっております。ただし、ヘッジ会計の要件を満たす金利キャップについては、特例処理を採用しております。
- (2) ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段 - デリバティブ取引(金利キャップ)  
ヘッジ対象 - 借入金の利息
- (3) ヘッジ方針  
当社の社内規定に基づき、金利変動リスクをヘッジしております。
- (4) ヘッジの有効性評価の方法  
ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより、有効性を評価しております。

### 6. 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341,905千円であります。

### 7. 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。

### 8. 期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理しております。

なお、中間期末(期末)日が金融機関の休業日であったため、次の中間期末(期末)日満期手形が中間期末(期末)残高に含まれております。

	(当中間期)	(前中間期)	(前 期)
受取手形	18,898千円	30,318千円	- 千円

## 注記事項

### 中間貸借対照表関係

1.有形固定資産の減価償却累計額	(当中間期) 3,961,505千円	(前中間期) 3,730,354千円	(前期) 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	100,000千円	200,000千円	200,000千円
受取手形	261,024	296,830	324,731
建物	344,391	365,207	354,497
構築物	118,677	123,179	120,916
機械装置	1,488,103	1,768,560	1,609,708
土地	439,964	439,964	439,964
投資有価証券	27,822	27,608	28,276
合計	2,779,983	3,221,350	3,078,094

#### 担保付債務

買掛金	8,893	7,924	9,403
短期借入金	2,150,000	2,620,000	2,250,000
長期借入金 (1年以内返済予定 長期借入金を含む)	1,742,300	1,994,560	1,917,780
合計	3,901,193	4,622,484	4,177,183

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。

(当中間期) 75,875千円	(前中間期) 183,811千円	(前期) 183,811千円
--------------------	---------------------	-------------------

### 中間損益計算書関係

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。

砕石運搬費	(当中間期) 83,277千円	(前中間期) 93,377千円	(前期) 187,701千円
給与手当	64,742	66,819	135,705
賞与引当金繰入額	1,105	1,495	1,188
退職給付費用	626	1,938	935
減価償却費	4,872	5,534	11,185
事務委託費	18,411	17,968	34,567

### リース取引関係

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

	当中間期 自平成16年7月1日 至平成16年12月31日			前中間期 自平成15年7月1日 至平成15年12月31日			前期 自平成15年7月1日 至平成16年6月30日		
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
その他 (有形固定資産)	181,660	37,034	144,626	97,367	40,874	56,493	141,142	35,379	105,762
	202,995	129,144	73,851	210,059	100,182	109,876	202,995	110,409	92,585
合計	384,655	166,178	218,477	307,427	141,057	166,369	344,137	145,788	198,348

	(当中間期)	(前中間期)	(前 期)
2. 未経過リース料期末残高相当額			
1年内	41,382千円	47,580千円	45,734千円
1年超	180,371千円	124,990千円	161,163千円
合計	221,753千円	172,571千円	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			
支払リース料	35,105千円	23,861千円	55,459千円
減価償却費相当額	31,380千円	23,270千円	53,231千円
支払利息相当額	4,900千円	2,341千円	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

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても関連会社株式で時価のあるものはありません。