

# 貸 借 対 照 表

平成15年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
[資産の部]		[負債の部]	
流動資産	2,110,989	流動負債	2,764,578
現金及び預金	670,920	支払手形	60,512
受取手形	122,695	買掛金	440,856
売掛金	813,850	短期借入金	1,568,000
商 品	961	一年以内返済予定の	
製 品	28,827	長期借入金	100,000
前払費用	47,639	一年以内償還予定の社債	280,000
繰延税金資産	228,346	未払金	135,135
未収入金	145,970	未払費用	64,237
その他の流動資産	52,627	未払法人税等	5,080
貸倒引当金	849	賞与引当金	21,500
固定資産	5,795,890	設備関係支払手形	81,369
(有形固定資産)	2,512,767	その他の流動負債	7,885
建 物	653,045	固定負債	2,498,490
構 築 物	132,679	社 債	1,820,000
機 械 装 置	584,242	長期借入金	400,000
車 両 運 搬 具	4,716	退職給付引当金	13,818
工具器具備品	42,852	役員退職給与引当金	111,149
土 地	1,015,345	再評価に係る	
建設仮勘定	79,884	繰延税金負債	153,522
(無形固定資産)	28,813	負債合計	5,263,068
特許権	25,152	[資本の部]	
電話加入権	3,661	資本金	2,255,642
(投資等)	3,254,309	利益剰余金	
投資有価証券	4,083	当期末処分利益	219,562
子会社株式	2,147,670	(うち当期利益)	( 197,652)
子会社出資金	401,793	土地再評価差額金	224,612
共同事業出資金	188,837	株式等評価差額金	222
長期貸付金	375,685	自己株式	37,690
繰延税金資産	63,181		
その他の投資等	74,537	資本合計	2,661,904
貸倒引当金	1,478		
繰延資産	18,093		
社債発行費	18,093		
資産合計	7,924,973	負債及び資本合計	7,924,973

# 損 益 計 算 書

自平成14年4月1日 至平成15年3月31日

(単位：千円)

科 目		金 額
経常損益の部	営業収益	4,918,369
	売上高	4,918,369
	営業費用	4,437,500
	売上原価	3,450,247
	販売費及び一般管理費	987,253
	営業利益	480,869
	営業外収益	444,930
	受取利息及び配当金	116,703
	雑収入	328,226
	営業外費用	479,201
支払利息	92,495	
為替差損	43,363	
雑支出	343,341	
経常利益		446,598
特別損益の部	特別損失	40,146
	共同事業出資金評価損	39,652
	投資有価証券評価損	493
税引前当期利益		406,451
法人税、住民税及び事業税		17,240
法人税等調整額		191,558
当期利益		197,652
前期繰越利益		21,909
当期末処分利益		219,562

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 : 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの : 決算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)

時価のないもの : 移動平均法による原価法

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 : 定率法 (ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物 (建物附属設備を除く) については、定額法) を採用しております。

無形固定資産 : 定額法を採用しております。

### 4. 繰延資産の処理方法

社債発行費は、3 年間で均等償却する方法によっております。

### 5. 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金 : 売上債権等の貸倒損失に備えるため、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。

賞与引当金 : 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額基準により計上しております。

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に基づき、当事業年度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。

役員退職給与引当金 : 役員の退職慰労金の支払に充てるため、会社の内規に基づく期末要支給見込額を計上しています。この役員退職給与引当金は、商法第 287 条ノ 2 に規定する引当金であります。

### 6. 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います。

### 7. 消費税等に伴う会計処理

消費税等に伴う会計処理は、税抜方式によっています。

### 8. 共同事業の会計処理

当社は、イスラエル国において平成 4 年 1 月にパートナーシップ契約によるタテホ デッドシー フェーズド マグネシア社を設立し、窯業用電融マグネシアの製造・販売の共同事業 (持分比率 50%) を行っております。

この共同事業に対する出資額は、貸借対照表に「共同事業出資金」として計上し、同事業にかかる損益は、同事業体の定める計算期間 (自 1 月 1 日 至 12 月 31 日) の損益のうち当社持分相当額を、同計算期間末日 (12 月 31 日) を含む当社の事業年度の損益計算書の売上原価内で処理しております。

なお、当社は共同事業のパートナーに同事業体の当社持分を譲渡する方法でこの共同事業から撤退する方針を決定いたしましたので、この事業撤退により予定される損失相当額を特別損失 (共同事業出資金評価損) として処理しております。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

1. 子会社に対する短期金銭債権	70,337 千円	
子会社に対する長期金銭債権	375,685 千円	
子会社に対する短期金銭債務	346,410 千円	
2. 有形固定資産の減価償却累計額	5,035,263 千円	
3. リースにより使用する固定資産		
貸借対照表に計上した固定資産のほか、製造設備及び試験研究設備の一部についてはリース契約により使用しております。		
4. 受取手形裏書譲渡高	30,731 千円	
5. 重要な外貨建資産・負債		
売 掛 金	210,845 千円	1,624 千 E U R
子 会 社 株 式	1,913,370 千円	13,800 千 U.S.\$
子 会 社 出 資 金	401,793 千円	3,290 千 U.S.\$
共 同 事 業 出 資 金	188,837 千円	1,716 千 U.S.\$
長 期 貸 付 金	375,685 千円	3,125 千 U.S.\$
6. 担保に供している資産		
建 物	647,915 千円	
構 築 物	132,679 千円	
機 械 装 置	584,242 千円	
工 具 器 具 備 品	42,852 千円	
土 地	1,015,345 千円	
投 資 有 価 証 券	2,553 千円	
子 会 社 株 式	1,913,370 千円	

当事業年度末現在、上記担保に対する債務はありません。

7. 「土地の再評価に関する法律」(平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成 11 年 3 月 31 日改正)に基づき事業用土地の再評価を行い、当該評価差額のうち法人税その他の利益に関連する金額を課税標準とする税金に相当する金額を「再評価に係る繰延税金負債」として計上し、当該繰延税金負債を控除した金額を「土地再評価差額金」として資本の部に計上しております。

再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成 10 年 3 月 31 日公布政令第 119 号)第 2 条第 3 号に定める地方税法(昭和 25 年法律第 226 号)第 341 条第 10 号の土地課税台帳又は同条第 11 号の土地補充課税台帳に登録されている価格に合理的な調整を行って算定する方法によっております。

再評価を行った年月日

平成 14 年 3 月 31 日

再評価を行った土地の当事業年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額

52,168 千円

8. 国庫補助金により取得した有形固定資産の圧縮記帳額
- |         |           |
|---------|-----------|
| 機 械 装 置 | 37,695 千円 |
|---------|-----------|
9. 1 株当たり当期利益
- 6 円 61 銭

「1 株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第 2 号)及び「1 株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 4 号)を適用しております。

なお、これによる影響はありません。

( 損益計算書関係 )

子会社との取引

子会社に対する売上高	305,890 千円
子会社に対する仕入高	2,898,985 千円
子会社に対する営業取引以外の取引高	386,174 千円