

## 貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部     |           | 負 債 及 び 資 本 の 部 |           |
|-------------|-----------|-----------------|-----------|
| (資産の部)      |           | (負債の部)          |           |
| I.流動資産      | 4,172,508 | I.流動負債          | 2,248,169 |
| 現金預金        | 397,734   | 支払手形            | 36,627    |
| 受取手形        | 383,057   | 買掛金             | 691,947   |
| 売掛金         | 981,642   | 短期借入金           | 1,024,500 |
| 製品          | 1,385,048 | 未払金             | 322,915   |
| 副産物         | 4,337     | 未払費用            | 92,446    |
| 原材料         | 437,014   | 未払法人税等          | 25,002    |
| 仕掛品         | 457,336   | 未払消費税等          | 3,147     |
| 貯蔵品         | 66,645    | 前受金             | 5,800     |
| 前払費用        | 19,544    | 預り金             | 5,609     |
| その他の流動資産    | 40,146    | 賞与引当金           | 40,174    |
| II.固定資産     | 5,822,768 | II.固定負債         | 1,508,158 |
| (1)有形固定資産   | 4,126,822 | 長期借入金           | 349,500   |
| 建築物         | 1,544,765 | 繰延税金負債          | 293,429   |
| 構築物         | 116,654   | 退職給付引当金         | 862,079   |
| 機械装置        | 2,111,294 | 長期預り金           | 3,150     |
| 車輛運搬具       | 7,235     | 負債の部合計          | 3,756,328 |
| 工具器具備品      | 54,614    | (資本の部)          |           |
| 土地          | 258,203   | I.資本金           | 3,049,546 |
| 建設仮勘定       | 34,053    | II.資本剰余金        | 3,564,774 |
| (2)無形固定資産   | 2,677     | 資本準備金           | 3,564,774 |
| 電話加入権       | 2,426     | III.利益剰余金       | 748,930   |
| 水道施設利用権     | 251       | 利益準備金           | 548,077   |
| (3)投資その他の資産 | 1,693,268 | 配当準備積立金         | 22,483    |
| 投資有価証券      | 1,045,731 | 固定資産圧縮積立金       | 43,910    |
| 関係会社出資金     | 239,027   | 別途積立金           | 191,000   |
| 長期貸付金       | 12,228    | 当期末処理損失         | 1,554,401 |
| 従業員長期貸付金    | 23,270    | IV.株式等評価差額金     | 385,957   |
| 関係会社長期貸付金   | 190,724   | V.自己株式          | 12,398    |
| 長期前払費用      | 116,794   | 資本の部合計          | 6,238,949 |
| その他の投資      | 76,062    | 合計              | 9,995,277 |
| 貸倒引当金       | 10,570    | 合計              | 9,995,277 |
| 合計          | 9,995,277 | 合計              | 9,995,277 |

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

(平成 16 年 4 月 1 日から  
平成 17 年 3 月 31 日まで)

(単位：千円)

| 科 目                        |                             | 金 額   |
|----------------------------|-----------------------------|---|
| 経<br>常<br>損<br>益<br>の<br>部 | 営業<br>損<br>益<br>の<br>部      | <b>営 業 収 益</b> <b>6,503,553</b><br>売上高 <b>6,503,553</b><br><br><b>営 業 費 用</b> <b>7,272,953</b><br>売上原価 <b>6,141,753</b><br>販売費及び一般管理費 <b>1,131,200</b>        |
|                            | 営業<br>損<br>失                | <b>769,400</b>  |
|                            | 営業<br>外<br>損<br>益<br>の<br>部 | <b>営 業 外 収 益</b> <b>67,036</b><br>受取利息及び配当金 <b>23,095</b><br>雑収 <b>43,940</b><br><br><b>営 業 外 費 用</b> <b>68,039</b><br>支払利息 <b>27,878</b><br>雑損 <b>40,160</b> |
|                            | <b>経 常 損 失</b>              | <b>770,403</b>  |
| 特<br>別<br>損<br>益<br>の<br>部 | 特 別 利 益                     | <b>343,554</b><br>固定資産売却益 <b>120,465</b><br>投資有価証券売却益 <b>223,089</b>  |
|                            | 特 別 損 失                     | <b>1,111,943</b><br>固定資産除却損 <b>30,890</b><br>投資有価証券評価損 <b>535</b><br>風水害損失額 <b>24,947</b><br>事業再構築費 <b>1,055,570</b>  |
| <b>税 引 前 当 期 純 損 失</b>     |                             | <b>1,538,791</b>  |
| 法人税、住民税及び事業税               |                             | <b>16,352</b>   |
| <b>当 期 純 損 失</b>           |                             | <b>1,555,143</b>  |
| 前 期 繰 越 利 益                |                             | <b>742</b>  |
| <b>当 期 未 処 理 損 失</b>       |                             | <b>1,554,401</b>  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの 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)

時価のないもの 移動平均法による原価法

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製 品 後入先出法による原価法

原材料、仕掛品、貯蔵品 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 定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物 3～47年

機械装置 4～12年

事業環境の変化等により、製造設備の一部について経済的価値の大幅な低下が認められることから、耐用年数を短縮し臨時償却 797,941千円を特別損失(事業再構築費)として計上しております。

無形固定資産 定額法によっております。

### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨にて換算し、換算差額は損益として処理しております。

### 5. 引当金の計上基準

貸倒引当金 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 従業員の臨時給与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、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計上しております。

なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、翌期から費用処理することとしております。

### 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おります。

### 7. ヘッジ会計の方法

外貨建売上取引について、外貨建売上計上時と外貨決済(外貨入金)時との為替レートの変動による損益への影響を回避する目的で、原則として、外貨建売上取引の都度、当該取引額の為替予約をいたしております。また、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務については、振当処理を行っております。

### 8. その他

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 貸借対照表の注記

|                            |             |              |
|----------------------------|-------------|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額          |             | 24,892,967千円 |
| 2. 担保に供している資産              | 建　　物        | 1,257,105千円  |
|                            | 構　築　物       | 58,736千円     |
|                            | 機　械　装　置     | 696,289千円    |
|                            | 工　具　器　具　備　品 | 10,658千円     |
|                            | 土　　地        | 5,701千円      |
|                            | 計           | 2,028,490千円  |
| 3. 受取手形割引高                 |             | 896,664千円    |
| 4. 自己株式の数                  |             | 83,155株      |
| 5. 資本の欠損の額                 |             | 1,309,406千円  |
| 6. 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 |             | 385,957千円    |

## 損益計算書の注記

|               |          |             |
|---------------|----------|-------------|
| 1. 1株当たり当期純損失 |          | 59円35銭      |
| 2. 事業再構築費の内訳  |          |             |
|               | 臨時償却(建物) | 150,456千円   |
|               | ” (構築物)  | 844千円       |
|               | ” (機械装置) | 646,640千円   |
|               | 割増退職金    | 44,050千円    |
|               | 棚卸資産廃棄損  | 60,439千円    |
|               | 棚卸資産評価損  | 136,219千円   |
|               | 事務所統合費   | 16,919千円    |
|               | 計        | 1,055,570千円 |

- 以上 -