

平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 5月 27日

上場会社名 酒井重工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 6358

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.sakainet.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 酒井 一郎

問合せ先責任者 役職名 管理部長 氏名 渡辺 秀善 TEL (03) 3434 - 3401

決算取締役会開催日 平成 16年 5月 27日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 16年 6月 29日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 16年 3月期の業績 (平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16年 3月 31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|--------|-----|------|-------|------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年 3月期 | 12,608 | 0.7 | 392 | 231.9 | 300 | 56.7 |
| 15年 3月期 | 12,699 | 3.5 | 118 | - | 191 | - |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整 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 | % | % | % |
| 16年 3月期 | 313 | 693.8 | 7.37 | - | 1.8 | 1.2 | 2.4 |
| 15年 3月期 | 39 | - | 0.93 | - | 0.2 | 0.8 | 1.5 |

(注) 期中平均株式数 16年 3月期 42,512,299株 15年 3月期 42,557,334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 | 期末 | | | |
| 16年 3月期 | 5.00 | 2.50 | 2.50 | 212 | 67.8 | 1.2 |
| 15年 3月期 | 5.00 | 2.50 | 2.50 | 212 | 538.7 | 1.3 |

(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 3月期 | 25,696 | 17,701 | 68.9 | 416.51 |
| 15年 3月期 | 23,943 | 16,934 | 70.7 | 398.24 |

(注) 期末発行済株式数 16年 3月期 42,501,102株 15年 3月期 42,523,336株

期末自己株式数 16年 3月期 96,283株 15年 3月期 74,049株

2. 17年 3月期の業績予想 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31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 | 円 銭 |
| 中間期 | 6,700 | 200 | 100 | 2.50 | - | - |
| 通期 | 13,500 | 400 | 210 | - | 2.50 | 5.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 4円 94銭

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ます。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結果となる可能性があります。

比較貸借対照表

| 期 別 科 目 | 当事業年度 (平成16年3月31日) | | 前事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 |
|-------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 増 減 |
| (資産の部) | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 |
| 流動資産 | <u>15,326</u> | 59.6 | <u>15,274</u> | 63.8 | <u>51</u> |
| 現金及び預金 | 2,238 | | 2,677 | | 439 |
| 受取手形 | 3,929 | | 4,377 | | 448 |
| 売掛金 | 4,639 | | 3,828 | | 810 |
| 有価証券 | 201 | | 114 | | 86 |
| 商品 | 919 | | 930 | | 10 |
| 製品 | 1,234 | | 1,393 | | 159 |
| 原材料 | 974 | | 790 | | 183 |
| 仕掛品 | 793 | | 769 | | 24 |
| 前払費用 | 34 | | 29 | | 5 |
| 繰延税金資産 | 66 | | 73 | | 7 |
| 短期貸付金 | 100 | | 100 | | - |
| 未収入金 | 183 | | 129 | | 54 |
| その他 | 18 | | 67 | | 48 |
| 貸倒引当金 | 6 | | 6 | | 0 |
| 固定資産 | <u>10,370</u> | 40.4 | <u>8,668</u> | 36.2 | <u>1,701</u> |
| (有形固定資産) | (2,689) | (10.5) | (2,722) | (11.4) | (32) |
| 建物 | 886 | | 948 | | 61 |
| 構築物 | 88 | | 90 | | 2 |
| 機械装置 | 157 | | 182 | | 25 |
| 車両運搬具 | 138 | | 50 | | 87 |
| 工具・器具・備品 | 138 | | 171 | | 33 |
| 土地 | 1,277 | | 1,277 | | - |
| 建設仮勘定 | 3 | | - | | 3 |
| (無形固定資産) | (84) | (0.3) | (118) | (0.5) | (33) |
| (投資その他の資産) | (7,596) | (29.6) | (5,828) | (24.3) | (1,767) |
| 投資有価証券 | 4,212 | | 3,029 | | 1,182 |
| 関係会社株式 | 1,420 | | 1,165 | | 254 |
| 関係会社出資金 | 333 | | 333 | | - |
| 従業員長期貸付金 | 19 | | 22 | | 3 |
| 長期前払費用 | 38 | | 38 | | 0 |
| 長期営業債権 | 264 | | - | | 264 |
| 繰延税金資産 | 361 | | 674 | | 312 |
| 団体生命保険金 | 346 | | 402 | | 55 |
| 敷金 | 43 | | 44 | | 0 |
| 長期性預金 | 500 | | - | | 500 |
| その他 | 106 | | 170 | | 63 |
| 貸倒引当金 | 51 | | 51 | | 0 |
| 資産合計 | 25,696 | 100.0 | 23,943 | 100.0 | 1,753 |

| 期 別 科 目 | 当事業年度 (平成16年3月31日) | | 前事業年度 (平成15年3月31日) | | 対前年比 増 減 |
|--------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (負債の部) | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 |
| 流動負債 | 6,669 | 26.0 | 5,706 | 23.8 | 963 |
| 支払手形 | 3,193 | | 2,591 | | 601 |
| 買掛金 | 639 | | 424 | | 215 |
| 未払外注加工費 | 334 | | 186 | | 148 |
| 短期借入金 | 1,935 | | 1,935 | | - |
| 1年以内返済予定の 長期借入金 | 100 | | 100 | | - |
| 未払金 | 148 | | 100 | | 48 |
| 未払法人税等 | 19 | | 20 | | 1 |
| 未払消費税等 | 0 | | 109 | | 109 |
| 未払費用 | 192 | | 147 | | 45 |
| 前受金 | 45 | | 20 | | 24 |
| 預り金 | 27 | | 30 | | 2 |
| 製品保証引当金 | 32 | | 40 | | 8 |
| その他 | 0 | | - | | 0 |
| 固定負債 | 1,325 | 5.1 | 1,302 | 5.5 | 22 |
| 長期借入金 | 800 | | 800 | | - |
| 退職給付引当金 | 453 | | 410 | | 42 |
| 役員退職慰労引当金 | 71 | | 91 | | 20 |
| 負債合計 | 7,994 | 31.1 | 7,008 | 29.3 | 985 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 3,115 | 12.1 | 3,115 | 13.0 | - |
| 資本剰余金 | 6,336 | 24.7 | 6,336 | 26.4 | - |
| 資本準備金 | 6,336 | | 6,336 | | - |
| 利益剰余金 | 7,655 | 29.8 | 7,554 | 31.6 | 100 |
| 利益準備金 | 778 | | 778 | | - |
| 任意積立金 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 35 | | 34 | | 1 |
| 価格変動積立金 | 65 | | 65 | | - |
| 海外市場開拓積立金 | 6 | | 6 | | - |
| 別途積立金 | 6,000 | | 6,000 | | - |
| 当期末処分利益 | 769 | | 670 | | 99 |
| その他有価証券評価差額金 | 610 | 2.4 | 61 | 0.3 | 671 |
| 自己株式 | 15 | 0.1 | 10 | 0.0 | 5 |
| 資本合計 | 17,701 | 68.9 | 16,934 | 70.7 | 767 |
| 負債・資本合計 | 25,696 | 100.0 | 23,943 | 100.0 | 1,753 |

比較損益計算書

| 期 別 科 目 | 当事業年度 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成16年3月31日〕 | | 前事業年度 〔自平成14年4月1日〕 〔至平成15年3月31日〕 | | 対前年比 増 減 |
|---------------------|--|-------|--|-------|-------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 |
| 売 上 高 | 12,608 | 100.0 | 12,699 | 100.0 | 91 |
| 売 上 原 価 | 9,099 | 72.2 | 9,531 | 75.1 | 432 |
| 売 上 総 利 益 | 3,508 | 27.8 | 3,167 | 24.9 | 340 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,115 | 24.7 | 3,049 | 24.0 | 66 |
| 営 業 利 益 | 392 | 3.1 | 118 | 0.9 | 274 |
| 営 業 外 収 益 | <u>96</u> | 0.8 | <u>193</u> | 1.5 | <u>97</u> |
| 受 取 利 息 | 52 | | 51 | | 0 |
| 受 取 配 当 金 | 11 | | 14 | | 2 |
| 受 取 保 険 配 当 金 | 6 | | 32 | | 26 |
| 有 価 証 券 売 却 益 | 0 | | 51 | | 51 |
| 雑 収 入 | 25 | | 43 | | 17 |
| 営 業 外 費 用 | <u>188</u> | 1.5 | <u>120</u> | 0.9 | <u>68</u> |
| 支 払 利 息 | 38 | | 37 | | 1 |
| たな卸資産評価損 | 33 | | - | | 33 |
| 雑 損 失 | 116 | | 82 | | 33 |
| 経 常 利 益 | 300 | 2.4 | 191 | 1.5 | 108 |
| 特 別 利 益 | <u>8</u> | 0.0 | <u>526</u> | 4.2 | <u>518</u> |
| 固 定 資 産 売 却 益 | - | | 518 | | 518 |
| 製 品 保 証 引 当 金 戻 入 益 | 8 | | 8 | | - |
| 特 別 損 失 | <u>63</u> | 0.5 | <u>851</u> | 6.7 | <u>787</u> |
| たな卸資産処分損 | - | | 26 | | 26 |
| 投資有価証券評価損 | - | | 501 | | 501 |
| 退職給付引当金繰入額 | - | | 322 | | 322 |
| 団体生命保険金評価損 | 63 | | - | | 63 |
| 税引前当期純利益(純損失) | 244 | 1.9 | 132 | 1.0 | 377 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 18 | 0.1 | 20 | 0.2 | 2 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 86 | 0.7 | 192 | 1.5 | 105 |
| 当 期 純 利 益 | 313 | 2.5 | 39 | 0.3 | 273 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 562 | | 736 | | 174 |
| 中 間 配 当 額 | 106 | | 106 | | 0 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 769 | | 670 | | 99 |

比較利益処分案

| 期 別 項 目 | 当事業年度 (平成16年3月期) | 前事業年度 (平成15年3月期) |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 当期末処分利益 | 百万円 769 | 百万円 670 |
| 利益処分額 配当金 | 106 (1株につき2円50銭) | 106 (1株につき2円50銭) |
| 任意積立金 固定資産圧縮積立金 | - | 1 |
| 次期繰越利益 | 663 | 562 |

(注) 1. 平成15年12月19日に総額106百万円(1株につき2円50銭)の中間配当を実施しましたので年間配当総額は、212百万円となります。

2. 配当金は、自己株式を除いております。

比較売上高

| 期 別 区 分 | | 当事業年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) | | 前事業年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) | | 対前年比 | |
|------------|----|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|------------|------|
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 比率 |
| 建設機械 | 国内 | 百万円 9,460 | % | 百万円 9,851 | % | 百万円 390 | 4.0 |
| | 海外 | 2,764 | | 2,217 | | 547 | 24.7 |
| | 計 | 12,224 | 97.0 | 12,068 | 95.0 | 156 | 1.3 |
| 産業機械 | 国内 | 86 | | 117 | | 31 | 26.4 |
| | 海外 | 28 | | 109 | | 80 | 73.7 |
| | 計 | 115 | 0.9 | 226 | 1.8 | 111 | 49.1 |
| その他 | 国内 | 235 | | 379 | | 143 | 37.9 |
| | 海外 | 32 | | 25 | | 7 | 28.9 |
| | 計 | 267 | 2.1 | 404 | 3.2 | 136 | 33.8 |
| 合 計 | 国内 | 9,782 | 77.6 | 10,348 | 81.5 | 565 | 5.5 |
| | 海外 | 2,825 | 22.4 | 2,351 | 18.5 | 474 | 20.2 |
| | 計 | 12,608 | 100.0 | 12,699 | 100.0 | 91 | 0.7 |

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

| | |
|-----------------------|--|
| 有価証券 | |
| 満期保有目的債券 ----- | 償却原価法（定額法） |
| 子会社株式及び関連会社株式 ----- | 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 |
| デリバティブ ----- | 時価法 |
| たな卸資産 | |
| 製品・仕掛品 ----- | 総平均法による原価法 |
| 商 品 | |
| 商 品 ----- | 最終仕入原価法による原価法 |
| 輸 入 商 品 ----- | 個別法による原価法 |
| 仕 入 部 品 ----- | 移動平均法による原価法 |
| 原 材 料 ----- | 最終仕入原価法及び移動平均法による原価法 |

2. 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日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|----------|--------|
| 建物 | 15～50年 |
| 構築物 | 7～50年 |
| 機械装置 | 3～11年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 |
| 工具・器具・備品 | 2～15年 |

無 形 固 定 資 産

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金

売上債権及び貸付金等の貸倒れに備えるため、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。

製 品 保 証 引 当 金

製品の保証期間に発生した費用の支出に備え、過去の実績の製品売上高に対する比率を算定して、当事業年度の売上高に乗じた額を計上しております。

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の見込額に基づき、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。

会計基準変更時差異については、10年による按分額を費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、社内規定に基づく支給予定額の100%相当額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

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

5. 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。

6. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

為替予約の付されている外貨建金銭債権債務については振当処理の要件を充たす場合は振当処理によっております。

金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

| ヘッジ手段 | ヘッジ対象 |
|--------|-----------|
| 為替予約 | 外貨建金銭債権債務 |
| 金利スワップ | 借入金支払利息 |

ヘッジ方針

将来の為替変動によるリスク回避及び金利変動によるリスク回避を目的とし、投機的な取引は行っておりません。

ヘッジ有効性評価の方法

外貨建金銭債権債務の振当要件及び金利スワップの特例要件に該当するため、ヘッジ効果が極めて高いことから事前・事後の検証は行っておりません。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

注記事項

貸借対照表の注記

| | 当事業年度 (平成16年3月31日) | 前事業年度 (平成15年3月31日) |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 関係会社に対する短期金銭債権 | 2,590百万円 | 2,253百万円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 541百万円 | 513百万円 |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 6,439百万円 | 6,355百万円 |
| 3. 担保資産 投資有価証券 | 432百万円 | 189百万円 |
| 建物 | 18百万円 | 19百万円 |
| 土地 | 139百万円 | 139百万円 |
| 上記のうち工場財団設定分 | | |
| 建物 | 18百万円 | 19百万円 |
| 土地 | 139百万円 | 139百万円 |
| 上記担保資産に対する債務額 | | |
| 短期借入金 | 400百万円 | 400百万円 |
| (うち工場財団設定分) | (400百万円) | (400百万円) |
| 長期借入金 | 500百万円 | 500百万円 |
| (うち工場財団設定分) | (200百万円) | (200百万円) |
| 4. 保証債務残高(関係会社の金融機関からの借入金に対する保証) | 2,495百万円 | 2,815百万円 |
| 5. 株式の状況 | | |
| 授権株式数 | 普通株式 149,900,000株 | 普通株式 149,900,000株 |
| 発行済株式総数 | 普通株式 42,597,385株 | 普通株式 42,597,385株 |
| 6. 自己株式 | 普通株式 96,283株 | 普通株式 74,049株 |

損益計算書の注記

| | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. 関係会社との取引高 | | |
| 売上高 | 1,513百万円 | 1,253百万円 |
| 仕入高 | 1,896百万円 | 1,822百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 23百万円 | 13百万円 |
| 2. 販売費及び一般管理費の主な内容 | | |
| 宣伝広告費 | 58百万円 | 46百万円 |
| 運搬費 | 355百万円 | 318百万円 |
| 給料及び手当 | 612百万円 | 649百万円 |
| 賞与 | 174百万円 | 108百万円 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 13百万円 | 14百万円 |
| 退職給付費用 | 116百万円 | 89百万円 |
| 減価償却費 | 46百万円 | 52百万円 |
| 不動産賃借料 | 64百万円 | 64百万円 |
| 旅費交通費 | 219百万円 | 213百万円 |
| 貸倒引当金繰入 | 0百万円 | 3百万円 |
| 販売費に属する費用のおおよその割合 | 22% | 21% |
| 一般管理費に属する費用のおおよその割合 | 78% | 79% |
| 3. 一般管理費に含まれる研究開発費 | 541百万円 | 533百万円 |

4. 固定資産売却益の内容

| | | |
|------------------|-------|--------|
| 建物、装置装置、工具・器具・備品 | - 百万円 | 166百万円 |
| 土地 | - 百万円 | 352百万円 |

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

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

| | | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 取得価額相当額 | 工具・器具・備品 | 14 百万円 | 14 百万円 |
| | 合 計 | 14 百万円 | 14 百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | 工具・器具・備品 | 8 百万円 | 5 百万円 |
| | 合 計 | 8 百万円 | 5 百万円 |
| 期末残高相当額 | 工具・器具・備品 | 6 百万円 | 9 百万円 |
| | 合 計 | 6 百万円 | 9 百万円 |

2. 未経過リース料期末残高相当額

| | | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|--|-------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | 1 年 内 | 2 百万円 | 2 百万円 |
| | 1 年 超 | 3 百万円 | 6 百万円 |
| | 合 計 | 6 百万円 | 9 百万円 |

(注) 取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

3. 支払リース料及び減価償却費相当額

| | | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|----------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 支払リース料 | | 2 百万円 | 4 百万円 |
| 減価償却費相当額 | | 2 百万円 | 4 百万円 |

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、残存価格を零とする定額法によっております。

有価証券

前事業年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当事業年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

1 株当たり情報

| | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 416.51 円 | 398.24 円 |
| 1株当たり当期純利益 | 7.37 円 | 0.93 円 |

1株当たり当期純利益算定基礎

| | 当事業年度 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | 前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕 |
|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 当期純利益 | 313 百万円 | 39 百万円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | - 百万円 | - 百万円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 313 百万円 | 39 百万円 |
| 期中平均株式数 | 42,512 千株 | 42,557 千株 |

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

(単位：百万円)

| | 当事業年度 (平成16年3月31日) | 前事業年度 (平成15年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 20 | 20 |
| 未払賞与否認 | 66 | 38 |
| 下取商品評価損否認 | - | 3 |
| たな卸資産評価損否認 | 73 | 71 |
| 役員退職慰労引当金否認 | 28 | 36 |
| 繰越欠損金 | 1,009 | 1,163 |
| その他有価証券評価差額金 | - | 24 |
| 退職給付引当金否認 | 180 | 164 |
| その他 | 21 | 22 |
| 繰延税金資産小計 | 1,401 | 1,545 |
| 評価性引当額 | 542 | 773 |
| 繰延税金資産合計 | 858 | 772 |
| 繰延税金負債 | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 23 | 23 |
| その他有価証券評価差額金 | 406 | - |
| その他 | 0 | 0 |
| 繰延税金負債合計 | 430 | 23 |
| 繰延税金資産の純額 | 428 | 748 |

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

(単位：%)

| | 当事業年度 (平成16年3月31日) | 前事業年度 (平成15年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | 42.0 | 42.0 |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 13.1 | 28.4 |
| 控除所得税額 | 1.5 | 1.9 |
| 住民税均等割 | 7.4 | 15.0 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 1.9 | 1.0 |
| 評価性引当額 | 91.9 | 151.0 |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 1.9 | 19.1 |
| その他 | 0.3 | 0.1 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 28.2 | 129.7 |

役 員 の 異 動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の異動

新任取締役候補（平成 16 年 6 月 29 日付）

| | | |
|-----|-------|--------------------------|
| 取締役 | 横山 清志 | （現 国内事業部小型販売推進部長兼営業業務部長） |
| 取締役 | 清宮 一志 | （現 グローバル生産本部国際調達部長） |
| 取締役 | 岩隈 秀樹 | （現 事業推進部長） |

退任予定取締役（平成 16 年 6 月 29 日付）

| | | |
|-----|-------|---|
| 取締役 | 神戸 恒雄 | （現 管理部管掌、常勤監査役に就任予定） |
| 取締役 | 北山 為人 | （現 グローバル生産本部生産センター長、 理事（生産センター長）に就任予定） |

新任監査役候補（平成 16 年 6 月 29 日付）

| | | |
|--------|-------|---------------------------------|
| 常勤監査役 | 神戸 恒雄 | （現 管理部管掌） |
| 非常勤監査役 | 小黒 幸市 | （前 ニチレキ(株)取締役、現 東亜サーベイ(株)常務取締役） |

退任予定監査役（平成 16 年 6 月 29 日付）

| | |
|--------|-------|
| 常勤監査役 | 三沢 辰彦 |
| 非常勤監査役 | 高野 漢 |

尚、上記（ 2 ）「その他の役員の異動」につきましては、平成 16 年 5 月 11 日（火）に「役員の異動に関するお知らせ」で発表済みでございます。