

平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月28日

会社名 三国商事株式会社

(気配公表銘柄)

本社所在地都道府県

本社所在地 東京都港区浜松町一丁目10番7号

東京都

問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務部長

氏名 正田 一夫

TEL (03) 3438-1021

決算取締役会開催日 平成16年5月28日

中間配当制度の有無 有 無

定時株主総会開催日 平成16年6月28日

単元株制度採用の有無 有 無(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

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示している。

| | 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 | 20,099 | (3.5) | 137 | (7.6) | 90 | (4.5) |
| 15年3月期 | 19,418 | (2.1) | 148 | (392.2) | 87 | (341.0) |

| | 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 | 40 | (40.6) | 5 86 | | 2.5 | 1.1 | 0.5 |
| 15年3月期 | 28 | (192.9) | 4 76 | | 1.8 | 1.0 | 0.4 |

(注) 1. 期中平均株式数 16年3月期 5,990,061株 15年3月期 5,991,616株

2. 会計処理の方法の変更 有 無

3. 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 |
|--------|------------|-----|------|---------------|-------|-------------|
| | 中間 | | 期末 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 16年3月期 | 5 00 | | 5 00 | 29 | 74.7 | 1.8 |
| 15年3月期 | 5 00 | | 5 00 | 29 | 105.0 | 2.0 |

(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 | 8,451 | 1,633 | 19.3 | 272 73 |
| 15年3月期 | 8,489 | 1,532 | 18.1 | 255 76 |

(注) 1. 期末発行済株式数 16年3月期 5,990,061株 15年3月期 5,990,061株

2. 期末自己株式数 16年3月期 9,939株 15年3月期 9,939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 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 10,500 | 60 | 40 | | | |
| 通期 | 22,000 | 175 | 115 | 5 00 | | 5 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 19 円 20 銭

上記の予想は、現時点で入手可能な情報に基づき算出した値ですので、実際の決算とは異なる可能性があります。

1 . 個別財務諸表等

(1)貸借対照表

(単位 千円)

| 科目 | 期別 | | 比較増減 (B) (A) |
|----------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|
| | 前事業年度(A) (平成15年3月31日現在) | 当事業年度(B) (平成16年3月31日現在) | |
| 〔資産の部〕 流動資産 | 7,618,912 | 7,463,564 | 155,347 |
| 現金及び預金 | 638,149 | 607,776 | 30,372 |
| 受取手形 | 2,622,237 | 720,445 | 1,901,791 |
| 売掛金 | 3,770,180 | 4,953,913 | 1,183,733 |
| 商延税金資産 | 563,843 | 709,589 | 145,745 |
| 繰延税金資産 | 98,322 | 44,651 | 53,670 |
| 未収入金 | | 505,922 | 505,922 |
| その他の金 | 4,526 | 20,016 | 15,490 |
| 貸倒引当金 | 78,346 | 98,750 | 20,404 |
| 固定資産 | 870,233 | 987,953 | 117,720 |
| 有形固定資産 | 444,635 | 433,134 | 11,500 |
| 建物 | 205,067 | 195,327 | 9,740 |
| 構築物 | 666 | 656 | 10 |
| 機械装置 | 695 | 635 | 59 |
| 車両運搬具 | 2,685 | 1,405 | 1,280 |
| 工具器具備品 | 3,055 | 2,646 | 409 |
| 土地 | 232,464 | 232,464 | |
| 無形固定資産 | 3,635 | 8,578 | 4,943 |
| ソフトウェア | 276 | 5,219 | 4,943 |
| 電話加入権 | 3,358 | 3,358 | |
| 投資その他の資産 | 421,962 | 546,239 | 124,277 |
| 投資有価証券 | 259,127 | 414,104 | 154,976 |
| 関係会社株式 | 38,686 | 50,521 | 11,835 |
| 従業員長期貸付金 | 11,739 | 14,015 | 2,275 |
| 繰延税金資産 | 44,392 | | 44,392 |
| その他の金 | 115,173 | 115,194 | 20 |
| 貸倒引当金 | 47,157 | 47,595 | 437 |
| 資産合計 | 8,489,145 | 8,451,518 | 37,627 |

(単位 千円)

| 期別 科目 | 前事業年度(A) (平成15年3月31日現在) | 当事業年度(B) (平成16年3月31日現在) | 比較増減 (B) (A) |
|----------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|
| 〔負債の部〕 流動負債 | 6,699,073 | 6,547,186 | 151,886 |
| 支払手形 | 2,909,135 | 1,419,928 | 1,489,206 |
| 買掛金 | 2,743,481 | 2,691,195 | 52,286 |
| 短期借入金 | 940,000 | 2,300,000 | 1,360,000 |
| 未払金 | 16,030 | 17,243 | 1,213 |
| 未払費用 | 85,299 | 91,057 | 5,758 |
| 未払法人税等 | 2,657 | 6,905 | 4,247 |
| 預り金 | 2,461 | 3,740 | 1,279 |
| その他 | 7 | 17,115 | 17,107 |
| 固定負債 | 258,030 | 270,675 | 12,644 |
| 退職給付引当金 | 215,320 | 204,701 | 10,619 |
| 役員退職慰労引当金 | 42,710 | 52,230 | 9,520 |
| 繰延税金負債 | | 13,744 | 13,744 |
| 負債合計 | 6,957,104 | 6,817,861 | 139,242 |
| 資本金 | 300,000 | 300,000 | |
| 資本剰余金 | 1,333 | 1,333 | |
| 資本準備金 | 1,333 | 1,333 | |
| 利益剰余金 | 1,256,434 | 1,266,598 | 10,163 |
| 利益準備金 | 75,000 | 75,000 | |
| 任意積立金 | 1,049,180 | 1,049,090 | 89 |
| 固定資産圧縮積立金 | 99,180 | 99,090 | 89 |
| 別途積立金 | 950,000 | 950,000 | |
| 当期末処分利益 | 132,254 | 142,508 | 10,253 |
| その他有価証券評価差額金 | 23,914 | 67,536 | 91,450 |
| 自己株式 | 1,812 | 1,812 | |
| 資本合計 | 1,532,041 | 1,633,656 | 101,614 |
| 負債及び資本合計 | 8,489,145 | 8,451,518 | 37,627 |

(2)損益計算書

(単位 千円)

| 期 別 科 目 | 前事業年度(A) 自 平成14年4月 1日 () 至 平成15年3月31日 | 当事業年度(B) 自 平成15年4月 1日 () 至 平成16年3月31日 | B / A (%) |
|-----------------|---|---|--------------|
| 売 上 高 | 19,418,598 | 20,099,183 | 104 |
| 売 上 原 価 | 17,929,671 | 18,629,126 | 104 |
| 売 上 総 利 益 | 1,488,926 | 1,470,057 | 99 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,339,932 | 1,332,351 | 99 |
| 営 業 利 益 | 148,994 | 137,705 | 92 |
| 営 業 外 収 益 | 7,724 | 41,917 | 543 |
| 受 取 利 息 | 477 | 24,399 | 5109 |
| 受 取 配 当 金 | 3,259 | 9,685 | 297 |
| 雑 収 入 | 3,986 | 7,832 | 196 |
| 営 業 外 費 用 | 69,620 | 88,624 | 127 |
| 支 払 利 息 | 18,740 | 20,898 | 112 |
| 為 替 差 損 | 36,891 | 52,331 | 142 |
| 雑 損 失 | 13,988 | 15,393 | 110 |
| 経 常 利 益 | 87,098 | 90,999 | 104 |
| 特 別 利 益 | | 5,812 | |
| 投資有価証券売却益 | | 5,812 | |
| 特 別 損 失 | 37,858 | | |
| 投資有価証券評価損 | 37,858 | | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 49,239 | 96,812 | 197 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,000 | 8,000 | 267 |
| 過年度法人税等戻入額 | 11,386 | | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 29,100 | 48,698 | 167 |
| 当 期 純 利 益 | 28,525 | 40,114 | 141 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 103,729 | 102,394 | 99 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 132,254 | 142,508 | 108 |

(3)利益処分案

(単位 千円)

| | 前事業年度 自 平成14年4月 1日 (至 平成15年3月31日) | 当事業年度 自 平成15年4月 1日 (至 平成16年3月31日) |
|----------------------------|---|---|
| 当 期 未 処 分 利 益 | 1 3 2, 2 5 4 | 1 4 2, 5 0 8 |
| 固定資産圧縮積立金取崩額 | 2, 4 2 9 | 2, 3 1 1 |
| 計 | 1 3 4, 6 8 3 | 1 4 4, 8 2 0 |
| これを下記のとおり処分いたします。 | | |
| 利 益 配 当 金 (1 株につき普通配当) | 2 9, 9 5 0 (5 円) | 2 9, 9 5 0 (5 円) |
| 取 締 役 賞 与 金 | | 5, 0 0 0 |
| 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 | 2, 3 3 9 | |
| 次 期 繰 越 利 益 | 1 0 2, 3 9 4 | 1 0 9, 8 6 9 |

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.....決算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.....移動平均法に基づく原価法

子会社株式.....移動平均法に基づく原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法.....総平均法に基づく原価法

3. デリバティブの評価基準及び評価方法.....時価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 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)については定額法によっております。

(2) 無形固定資産.....定額法

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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。

(2) 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。

なお、数理計算上の差異は、従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数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より費用処理しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため内規に基づく必要額を計上しております。

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

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段及びヘッジ対象

ヘッジ手段.....通貨オプション取引

ヘッジ対象.....外貨建営業債務(外貨建予定取引を含む)

(3) ヘッジ方針

社内管理規程に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象のキャッシュフロー変動の累計とヘッジ手段のキャッシュフロー変動の累計を比較し、両者の変動額を基礎にして有効性を判断しております。

8. 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

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。

注記事項

(貸借対照表関係)

| 項 目 | 前 事 業 年 度 (平成15年3月31日現在) | 当 事 業 年 度 (平成16年3月31日現在) |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 295,836千円 | 304,647千円 |
| 2.受取手形裏書譲渡高 | 42,680千円 | 29,660千円 |
| 保証債務 | 324,585千円 | 365,039千円 |
| 手形債権譲渡高 | 千円 | 1,651,334千円 |

(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

(前事業年度) (当事業年度)

(1) リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 取得価格相当額(器具・備品他) | 130,723千円 | 105,635千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 89,510千円 | 76,318千円 |
| 期末残高相当額 | 41,212千円 | 29,317千円 |

| | | | |
|-------------|-----|----------|----------|
| (2) 未経過リース料 | 1年内 | 23,276千円 | 19,746千円 |
| 期末残高相当額 | 1年超 | 19,112千円 | 10,291千円 |

計 42,388千円 30,038千円

(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 | 30,154千円 | 25,845千円 |
| 減価償却費相当額 | 28,798千円 | 24,672千円 |
| 支払利息相当額 | 1,190千円 | 717千円 |

(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、残存価格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格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。

(税効果会計関係)

| | (前事業年度) | (当事業年度) |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| (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 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 | 78,400千円 | 78,036千円 |
| 繰越欠損金 | 54,309千円 | 千円 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 37,985千円 | 34,826千円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 24,476千円 | 28,490千円 |
| 役員退職慰労引当金否認額 | 17,382千円 | 21,257千円 |
| その他 | 20,097千円 | 3,507千円 |
| 繰延税金資産 小計 | 232,652千円 | 166,117千円 |
| 評価性引当額 | 21,928千円 | 22,090千円 |
| 繰延税金資産 合計 | 210,724千円 | 144,026千円 |
| 繰延税金負債 | | |
| 固定資産圧縮積立金認容額 | 68,009千円 | 66,423千円 |
| その他有価証券評価差額金 | 千円 | 46,696千円 |
| 繰延税金負債 合計 | 68,009千円 | 113,119千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 142,714千円 | 30,907千円 |

2 . 役員の変動 (平成 1 6 年 6 月 2 8 日付)

1 . 代表者の変動

代表取締役社長 水戸 宏昭 (現 専務取締役営業本部長兼電線事業部長)

2 . 新任取締役候補

専務取締役営業本部長 井上 純吉 (現 顧問)

3 . 新任監査役候補

監査役 (非常勤) 工藤 光廣 (現 日立化成工業(株)経営管理室収計担当部長)

4 . 退任予定取締役

熊倉 邦彦 (現 代表取締役社長)

5 . 退任予定監査役

出羽 忠彦 (現 日立化成工業(株)執行役営業本部副本部長兼東京営業統括部長)