

# 貸借対照表

(平成14年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
流動資産	122,310	流動負債	175,748
現金及び預金	22,470	支払手形	4,787
受取手形	4,742	買掛金	21,849
売掛金	34,547	短期借入金	112,700
有価証券	51	未払金	5,325
製品及び商材	13,894	未払法人税等	977
原材料	612	未払消費税	38
仕掛品	1,489	前受金	621
貯蔵品	702	預り金	23,889
販売用不動産	463	賞与引当金	884
前払費用	639	完成工事補償引当金	332
繰延税金資産	41	設備関係支払手形	195
短期貸付	721	設備関係未払金	3,778
営業外受取手形	819	その他の流動負債	368
短期債	26,178		
その他の流動資産	5,857	固定負債	99,811
貸倒引当金	8,839	社債	1,500
	364	長期借入金	70,289
	124	退職給付引当金	7,195
		役員退職慰労引当金	331
固定資産	191,265	土地再評価に係る繰延税金負債	14,566
有形固定資産	138,239	長期設備関係未払金	5,247
建物	19,444	長期預り保証金	679
構築物	2,827		
機械及び装置	16,580	負債合計	275,559
車両及び運搬具	75		
工具器具及び備品	883	<b>(資本の部)</b>	
土地	93,015	資本金	23,798
建設仮勘定	5,413	法定準備金	2,734
		資本準備金	1,661
無形固定資産	278	利益準備金	1,073
工業所有用権	0	土地再評価差額金	20,116
施設	197	欠損金	7,965
ソフトウエア	80	圧縮記帳積立金	1,162
投資等	52,747	特別償却準備金	2
投資有価証券	16,598	当期末処理損失	9,130
子会社株	22,502	(当期損失)	(1,603)
出資	383	評価差額金	620
子会社出資	1,719	その他有価証券評価差額金	620
長期貸付	9,187	自己株式	1
長期前払費用	125		
繰延税金資産	2,313	資本合計	38,061
長期差入保証金	1,169		
その他の引当	2,440		
貸倒引当金	3,692		
繰延資産	45		
社債発行差金	45		
資産合計	313,621	負債及び資本合計	313,621

# 損 益 計 算 書

〔平成13年4月 1日から〕  
〔平成14年3月31日まで〕

(単位：百万円)

		科 目	金 額
経 常 損 益 の 部	営業 損益 の 部	営業収益	99,829
		売                    上                    高	99,829
		営業費用	95,900
		売                    上                    原                    価	78,504
		販            売            費            及            び            一            般            管            理            費	17,395
	営業利益		3,928
	営業 外 損 益 の 部	営業外収益	6,465
		受            取            利            息	1,051
		受            取            配            当	1,119
		賃            金            信            託            設            定	2,175
年            金            雑            益		511	
営業外費用		7,238	
支            払            利            息		3,874	
賃            貸            施            設            維            持		1,658	
有            価            証            券            売            却		343	
雑            損		1,362	
經常利益		3,155	
特 別 損 益 の 部	特別利益		673
	固            定            資            産            売            却            益		23
	貸            倒            引            当            金            戻            入		100
	子            会            社            株            式            売            却		549
	特別損失		7,039
	固            定            資            産            処            分		797
	貸            倒            引            当            金		431
	子            会            社            株            式		489
	た            な            卸            資            産		676
	投            資            有            価            証            券		3,247
特            別            退            職		253	
そ            の            他            の            特            別		1,143	
損            失		7,039	
税引前当期損失		3,209	
法人税、住民税及び事業税		39	
法人税等調整額		1,645	
当期損失		1,603	
前期繰越損失		7,526	
当期末処理損失		9,130	

(注)

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価方法及び評価基準

有価証券

子会社及び関連会社株式・・・・・・・・・・・・・・・・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出)

・時価のないもの・・・・・・・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

(追加情報)

当期から、その他有価証券のうち時価のあるものの評価の方法について、金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年1月22日))を適用しています。

この結果、投資有価証券が1,069百万円減少し、繰延税金資産が449百万円増加し、その他有価証券評価差額金 620百万円が計上されています。

デリバティブ

時価法

たな卸資産

販売用不動産及び未成工事支出金・・・・・・・・個別法による原価法

その他の棚卸資産・・・・・・・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

定率法によっています。

(3) 繰延資産の処理方法

社債発行差金・・・・・・・・・・・・・・・・社債償還の期限内に每期均等額を償却

(4) 各引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に充てるため、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います。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

完成工事補償引当金

完成工事の担保責任に基づく無償の補修費に充てるため、完成工事高に過去の補修実績割合を乗じた金額を計上しています。

## 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、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、計上しています。

会計基準変更時差異については、15年にわたり均等額を費用処理しています。

過去勤務債務は、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費用処理しています。

数理計算上の差異は、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います。

## 役員退職慰労引当金

役員(執行役員を含む)の退任により支払う退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

### (5) 長期請負工事に係る収益計上基準

環境部門及び建設部門における長期請負工事で、一定の基準に該当するものについては、工事進行基準を採用しています。

### (6) 販売用不動産に係る利息

販売用不動産のうち一部の仕掛土地に係る支払利息については、当該土地の取得価額に算入していません。

### (7) 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。

### (8) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しています。なお、振当処理の要件を満たす為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しています。

### (9) 消費税等の処理方法

税抜方式によっています。

## 2. 貸借対照表に関する事項

(1) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しています。

### (2) 子会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	38,632	百万円
長期金銭債権	9,176	百万円
短期金銭債務	32,591	百万円
長期金銭債務	599	百万円

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 146,532 百万円

### (4) 担保に供している資産

現金及び預金	614	百万円
建物	17,534	百万円
機械及び装置	16,170	百万円
土地	85,641	百万円
その他の有形固定資産	2,533	百万円
投資有価証券	4,309	百万円

### (5) 偶発債務

保証債務	26,536	百万円
(保証予約を含む。)		

### (6) 重要な外貨建資産

子会社出資金	(143.5 レアル)	1,718	百万円
--------	-------------	-------	-----

### (7) 事業用土地の再評価

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日法律第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13年3月31日法律第19号)に基づき、事業用土地(所有権移転の仮登記中の土地を含む。)の再評価を行い、当該評価差額に係る税金相当額を控除した金額を「土地再評価差額金」として資本の部に計上しています。

#### 再評価の方法

主要な土地については、土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日政令第119号)第2条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価により評価し、その他については同第2条第4号に定める標準地の路線価に合理的な調整を行って算定する方法により評価しています。

再評価を行った年月日	平成14年3月31日
再評価前の帳簿価額	58,331 百万円
再評価後の帳簿価額	93,015 百万円

(8) 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しています。  
なお、当期は期末日が金融機関の休日のため、次のとおり期末日満期手形が残高に含まれています。

受 取 手 形	815 百万円
営 業 外 受 取 手 形	745 百万円
支 払 手 形	204 百万円
設 備 関 係 支 払 手 形	14 百万円

(9) 役員退職慰労引当金は、商法第287条ノ2に規定する引当金であります。

(10) 土地再評価差額金は、利益の配当に充当することが制限されています。

(11) 1株当たり当期損失 3円37銭

3. 損益計算書に関する事項

(1) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しています。

(2) 子会社に対する売上高 17,981 百万円

(3) 子会社からの仕入高 24,451 百万円

(4) 子会社との営業取引以外の取引高 25,128 百万円