



平成 16 年 3 月期

個別財務諸表の概要

平成 16 年 5 月 21 日

上場会社名 駒井鉄工株式会社

上場取引所 東・大

コード番号 5915

本社所在都道府県 東京都(本店 大阪市)

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

代表者 役職名 取締役社長

氏名 笠畑 恭之

問合せ先責任者 役職名 取締役常務執行役員

氏名 海老澤 正博

TEL (03)3833 - 5101

決算取締役会開催日 平成 16 年 5 月 21 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

(注)金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

| | 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 | 33,725 | 10.7 | 359 | 41.4 | 405 | 39.4 |
| 15 年 3 月期 | 37,781 | 0.9 | 613 | 237.9 | 669 | 199.4 |

| | 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 | 475 | - | 13.02 | - | 1.3 | 0.7 | 1.2 |
| 15 年 3 月期 | 371 | 56.7 | 10.11 | - | 1.0 | 1.0 | 1.8 |

(注) 期中平均株式数 16 年 3 月期 36,496,183 株 15 年 3 月期 36,705,321 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 |
|-----------|-------------|------|------|---------------|------|-------------|
| | 中間 | 期末 | 期末 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 16 年 3 月期 | 7.00 | 3.50 | 3.50 | 255 | - | 0.7 |
| 15 年 3 月期 | 7.00 | 3.50 | 3.50 | 256 | 69.0 | 0.7 |

(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 | 59,389 | 35,760 | 60.2 | 981.84 |
| 15 年 3 月期 | 63,274 | 35,446 | 56.0 | 969.95 |

(注) 期末発行済株式数 16 年 3 月期 36,421,488 株 15 年 3 月期 36,544,218 株
 期末自己株式数 16 年 3 月期 11,223 株 15 年 3 月期 2,493 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 | 期末 |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 13,000 | 720 | 420 | 3.00 | | |
| 通期 | 27,000 | 150 | 80 | | 3.00 | 6.00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 2 円 20 銭

(注)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、今後の様々な要因によって予想値と異なる結果となる可能性があります。

10. 比較貸借対照表、比較損益計算書及び比較利益処分案

(1) 比較貸借対照表

(単位:百万円、単位未満切捨)

| 資 産 の 部 | | | | | |
|-----------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|---------------|
| | 当 期 (平成16年3月31日現在) | | 前 期 (平成15年3月31日現在) | | 増 減 (印は減) |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| 流 動 資 産 | 28,441 | 47.9% | 32,893 | 52.0% | 4,452 |
| 現 金 預 金 | 5,707 | | 5,329 | | 378 |
| 受 取 手 形 | 2,082 | | 2,590 | | 507 |
| 完 成 工 事 未 収 入 金 | 8,673 | | 7,744 | | 929 |
| 未 成 工 事 支 出 金 | 9,552 | | 14,796 | | 5,243 |
| 材 料 貯 蔵 品 | 14 | | 14 | | 0 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 132 | | 92 | | 40 |
| そ の 他 | 2,280 | | 2,329 | | 49 |
| 貸 倒 引 当 金 | 1 | | 3 | | 1 |
| 固 定 資 産 | 30,947 | 52.1% | 30,380 | 48.0% | 567 |
| 有 形 固 定 資 産 | (25,037) | | (26,220) | | (1,182) |
| 建 物 ・ 構 築 物 | 6,795 | | 7,251 | | 456 |
| 機 械 ・ 運 搬 具 | 1,406 | | 1,858 | | 452 |
| 工 具 器 具 ・ 備 品 | 208 | | 294 | | 85 |
| 土 地 | 16,627 | | 16,802 | | 175 |
| 建 設 仮 勘 定 | 0 | | 13 | | 13 |
| 無 形 固 定 資 産 | (110) | | (187) | | (77) |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 45 | | 94 | | 48 |
| 施 設 利 用 権 | 51 | | 80 | | 28 |
| そ の 他 | 12 | | 12 | | 0 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | (5,799) | | (3,972) | | (1,827) |
| 投 資 有 価 証 券 | 3,798 | | 1,996 | | 1,802 |
| 子 会 社 株 式 | 1,264 | | 1,179 | | 84 |
| 長 期 貸 付 金 | 93 | | 89 | | 4 |
| 従 業 員 長 期 貸 付 金 | 107 | | 165 | | 58 |
| 長 期 差 入 保 証 金 | 530 | | 534 | | 4 |
| そ の 他 | 4 | | 6 | | 1 |
| 貸 倒 引 当 金 | 0 | | 0 | | 0 |
| 資 産 合 計 | 59,389 | 100.0% | 63,274 | 100.0% | 3,885 |

(単位:百万円、単位未満切捨)

| 負債の部 | | | | | |
|----------------|----------------------|--------|----------------------|--------|-------------|
| | 当期 (平成16年3月31日現在) | | 前期 (平成15年3月31日現在) | | 増減 (印は減) |
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| 流動負債 | 19,421 | 32.7% | 23,051 | 36.4% | 3,630 |
| 支払手形 | 1,889 | | 2,245 | | 356 |
| 工事未払金 | 5,119 | | 7,288 | | 2,169 |
| 短期借入金 | 2,500 | | 2,500 | | - |
| 一年以内償還予定社債 | 500 | | - | | 500 |
| 未払金 | 197 | | 155 | | 41 |
| 未払費用 | 370 | | 439 | | 68 |
| 未払法人税等 | 15 | | 3 | | 11 |
| 未払消費税 | - | | 656 | | 656 |
| 未成工事受入金 | 7,953 | | 8,856 | | 902 |
| 預り金 | 23 | | 76 | | 52 |
| 賞与引当金 | 186 | | 258 | | 72 |
| 設備関係支払手形 | 73 | | 6 | | 67 |
| その他 | 594 | | 565 | | 28 |
| 固定負債 | 4,207 | 7.1% | 4,776 | 7.5% | 568 |
| 社債 | 200 | | 700 | | 500 |
| 繰延税金負債 | 2,823 | | 2,286 | | 536 |
| 退職給付引当金 | 751 | | 1,406 | | 655 |
| 役員退職慰労引当金 | 118 | | 186 | | 67 |
| 事業構造改革引当金 | 189 | | 195 | | 6 |
| 長期預り金 | 123 | | - | | 123 |
| 負債合計 | 23,629 | 39.8% | 27,828 | 44.0% | 4,199 |
| 資本の部 | | | | | |
| | 金額 | | 金額 | | |
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| 資本金 | 6,619 | | 6,619 | | - |
| 資本金 | 6,619 | | 6,619 | | - |
| 資本剰余金 | 6,273 | | 6,273 | | - |
| 資本準備金 | 6,273 | | 6,273 | | - |
| 利益剰余金 | 21,359 | | 22,116 | | 757 |
| 利益準備金 | 761 | | 761 | | - |
| 配当準備積立金 | 233 | | 233 | | - |
| 固定資産圧縮積立金 | 4,444 | | 4,415 | | 28 |
| 特別償却準備金 | 13 | | 28 | | 14 |
| 東京湾横断道路株式控除積立金 | 0 | | 0 | | 0 |
| 別途積立金 | 16,134 | | 16,134 | | - |
| 当期末処分利益 | - | | 543 | | 543 |
| 当期末処理損失 | 228 | | - | | 228 |
| その他有価証券評価差額金 | 1,509 | | 435 | | 1,073 |
| 自己株式 | 2 | | 0 | | 2 |
| 資本合計 | 35,760 | 60.2% | 35,446 | 56.0% | 313 |
| 負債・資本合計 | 59,389 | 100.0% | 63,274 | 100.0% | 3,885 |

(2) 比較損益計算書

(単位:百万円、単位未満切捨)

| | 当 期 | | 前 期 | | 増 減 (印は減) |
|--------------|------------------------------|--------|------------------------------|--------|----------------|
| | 自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日 | | 自 平成14年4月 1日 至 平成15年3月31日 | | |
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| (経常損益の部) | | | | | |
| 営業損益 | | | | | |
| 完成工事高 | 33,725 | 100.0% | 37,781 | 100.0% | 4,056 |
| 完成工事原価 | 30,875 | 91.5% | 34,518 | 91.4% | 3,643 |
| 完成工事総利益 | 2,850 | 8.5% | 3,262 | 8.6% | 412 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,490 | 7.4% | 2,649 | 7.0% | 158 |
| 営業利益 | 359 | 1.1% | 613 | 1.6% | 254 |
| 営業外損益 | | | | | |
| 営業外収益 | | | | | |
| 受取利息配当金 | 49 | | 41 | | 8 |
| その他の計 | 71 | | 75 | | 4 |
| 計 | 121 | 0.4% | 116 | 0.3% | 4 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 支払利息 | 33 | | 36 | | 3 |
| 社債利息 | 3 | | 2 | | 0 |
| その他の計 | 38 | | 22 | | 16 |
| 計 | 75 | 0.2% | 61 | 0.2% | 13 |
| 経常利益 | 405 | 1.2% | 669 | 1.8% | 263 |
| (特別損益の部) | | | | | |
| 特別利益 | | | | | |
| 固定資産売却益 | 99 | | 0 | | 98 |
| 貸倒引当金戻入額 | 1 | | 2 | | 0 |
| その他の計 | 0 | | 0 | | 0 |
| 計 | 101 | 0.3% | 3 | 0.0% | 97 |
| 特別損失 | | | | | |
| 固定資産処分損 | 14 | | 38 | | 24 |
| 投資有価証券評価損 | 4 | | 23 | | 18 |
| 会員権評価損 | 1 | | 3 | | 2 |
| 事業構造改革特別損失 | 1,189 | | 0 | | 1,188 |
| 計 | 1,209 | 3.6% | 66 | 0.2% | 1,143 |
| 税引前当期純利益 | - | - | 606 | 1.6% | 606 |
| 税引前当期純損失 | 702 | 2.1% | - | - | 702 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 23 | | 26 | | 3 |
| 法人税等還付金 | 13 | | - | | 13 |
| 法人税等調整額 | 237 | | 209 | | 446 |
| 当期純利益 | - | - | 371 | 1.0% | 371 |
| 当期純損失 | 475 | 1.4% | - | - | 475 |
| 前期繰越利益 | 401 | | 382 | | 19 |
| 自己株式消却額 | 26 | | 81 | | 54 |
| 中間配当額 | 127 | | 128 | | 0 |
| 当期末処分利益 | - | | 543 | | 543 |
| 当期末処理損失 | 228 | | - | | 228 |

(3) 財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

未成工事支出金 個別法による原価法

材料貯蔵品 移動平均法による原価法

(2) 有価証券

子会社株式.....移動平均法による原価法

その他有価証券

イ. 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しております。

ロ. 時価のないもの.....移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産..... 建物は定額法、建物以外は定率法

(2) 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、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金..... 債権の貸倒れによる損失に備えるため貸倒実績率に基づき計上しております。

(2) 賞与引当金..... 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分を計上しております。

(3) 退職給付引当金..... 従業員の退職給付に備えるため、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、数理計算上の差異は定額法により翌期から5年で費用処理することとしております。過去勤務債務は定額法により発生時から5年で費用処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金..... 役員の退職慰労金の支出に備えて、当社内規に基づく当期末要支給額を計上しております。

(5) 事業構造改革引当金..... 事業構造改革に伴い、今後発生が見込まれる損失について合理的に見積られる金額を計上しております。

4. 完成工事高の計上基準

進捗率50%以上の長期大型橋梁工事(工期1年以上、請負金額5億円以上)については工事進行基準を、その他の工事については工事完成基準を採用しております。

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. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜き方式を採用しております。

貸借対照表関係

| | | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 子会社に対する | 短期金銭債権 | 1,630百万円 (前期 | 1,507百万円) |
| | 長期金銭債権 | 90百万円 (前期 | 85百万円) |
| | 短期金銭債務 | 1,390百万円 (前期 | 1,436百万円) |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 9,120百万円 (前期 | 10,722百万円) |
| 3. 貸出コミットメント契約 | | | |
| | 貸出コミットメントの総額 | 1,600百万円 (前期 | 1,600百万円) |
| | 未実行残高 | 1,600百万円 (前期 | 1,600百万円) |
| 4. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。 | | | |

損益計算書関係

| | | |
|-------------------------------|--------------|------------|
| 1. 完成工事高のうち子会社に対する部分 | 319百万円 (前期 | 68百万円) |
| 2. 完成工事原価のうち子会社からの仕入高 | 4,245百万円 (前期 | 3,899百万円) |
| 3. 子会社との営業取引以外の取引高 | 18百万円 (前期 | 11百万円) |
| 4. 工事進行基準による完成工事高 | 9,019百万円 (前期 | 11,019百万円) |
| 5. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。 | | |

税効果会計関係

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（流動） | | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 75百万円 | （前期 | 89百万円） |
| その他 | 58百万円 | （前期 | 5百万円） |
| | <u>133百万円</u> | （前期 | 94百万円） |
| 繰延税金負債（流動） | | | |
| 未払事業税 | 1百万円 | （前期 | 2百万円） |
| 繰延税金資産（流動）の純額 | <u>132百万円</u> | （前期 | 92百万円） |
| 繰延税金資産（固定） | | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 274百万円 | （前期 | 528百万円） |
| 役員退職慰労引当金 | 48百万円 | （前期 | 77百万円） |
| 会員権評価損 | 32百万円 | （前期 | 32百万円） |
| 事業構造改革特別損失 | 76百万円 | （前期 | 79百万円） |
| その他 | 774百万円 | （前期 | 344百万円） |
| | <u>1,207百万円</u> | （前期 | 1,061百万円） |
| 繰延税金負債（固定） | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 2,991百万円 | （前期 | 3,040百万円） |
| その他有価証券評価差額金 | 1,031百万円 | （前期 | 297百万円） |
| その他 | 7百万円 | （前期 | 9百万円） |
| | <u>4,030百万円</u> | （前期 | 3,348百万円） |
| 繰延税金負債（固定）の純額 | <u>2,823百万円</u> | （前期 | 2,286百万円） |

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

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間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主な項目別の内訳

税引前当期純損失計上のため、該当事項はありません。

(4) 比較利益処分案

(単位:百万円、単位未満切捨)

| | 当 期 (平成16年3月31日) | 前 期 (平成15年3月31日) |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 当期末処分利益 | - | 543 |
| 当期末処理損失 | 228 | - |
| 任意積立金取崩額 | | |
| 配当準備積立金取崩額 | 233 | - |
| 固定資産圧縮積立金取崩額 | 68 | 74 |
| 特別償却準備金取崩額 | 3 | 14 |
| 別途積立金取崩額 | 200 | - |
| 合 計 | 277 | 633 |
| 利益処分額 | | |
| 株主配当金 | 127 | 127 |
| | (1株につき3円50銭) | (1株につき3円50銭) |
| 固定資産圧縮積立金 | - | 103 |
| 特別償却準備金 | - | 0 |
| 東京湾横断道路株式控除積立金 | - | 0 |
| 次期繰越利益 | 149 | 401 |

(注)当期は平成15年12月10日に127百万円(1株につき3円50銭)、前期は平成14年12月10日に128百万円(1株につき3円50銭)の中間配当を実施いたしました。

11. 製品別完成工事高、受注高及び受注残高

(1) 完成工事高

(単位未満切捨)

| 項 目 | 当 期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) | | 前 期 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) | |
|--------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| | 数 量 | 金 額 (構 成 比) | 数 量 | 金 額 (構 成 比) |
| | t | 百万円 (%) | t | 百万円 (%) |
| 橋 梁 | 21,309 | 16,875 (50.0) | 23,813 | 18,450 (48.8) |
| 鉄骨・その他 | 98,869 | 16,850 (50.0) | 102,407 | 19,331 (51.2) |
| 合 計 | 120,179 | 33,725 (100.0) | 126,221 | 37,781 (100.0) |

(2) 受注高

(単位未満切捨)

| 項 目 | 当 期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) | | 前 期 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) | |
|--------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| | 数 量 | 金 額 (構 成 比) | 数 量 | 金 額 (構 成 比) |
| | t | 百万円 (%) | t | 百万円 (%) |
| 橋 梁 | 16,233 | 12,659 (54.3) | 20,431 | 15,139 (46.5) |
| 鉄骨・その他 | 63,789 | 10,661 (45.7) | 103,702 | 17,422 (53.5) |
| 合 計 | 80,023 | 23,320 (100.0) | 124,133 | 32,561 (100.0) |

(3) 受注残高

(単位未満切捨)

| 項 目 | 当 期 (平成16年3月31日現在) | | 前 期 (平成15年3月31日現在) | |
|--------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | 数 量 | 金 額 (構 成 比) | 数 量 | 金 額 (構 成 比) |
| | t | 百万円 (%) | t | 百万円 (%) |
| 橋 梁 | 23,429 | 17,437 (60.8) | 28,505 | 21,654 (55.4) |
| 鉄骨・その他 | 76,625 | 11,240 (39.2) | 111,704 | 17,429 (44.6) |
| 合 計 | 100,054 | 28,678 (100.0) | 140,210 | 39,083 (100.0) |

12. 役員の変動

【平成 16 年 6 月 29 日付】

(1) 代表者の変動

該当事項はありません。

(2) その他役員の変動

昇格

取締役 兼 常務執行役員 橋梁事業部長

梶山 昭克

(現 取締役 兼 執行役員 橋梁事業部長)

(3) 執行役員の変動

新任

執行役員 鉄構事業部 生産本部長

岡田 近信

(現 鉄構事業部理事 生産本部長)

昇格

常務執行役員 橋梁事業部 営業本部長

吉川 皓

(現 執行役員 橋梁事業部 営業本部長)

以 上