

## 平成17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月12日

上場会社名 石川島建材工業

上場取引所 東

コード番号 5276

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.ikk.co.jp)

)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 藤本 幸男

問合せ先責任者 役職名 常務取締役経営管理本部本部長

氏名 窪田 利通

TEL (03) 5221-7211

中間決算取締役会開催日 平成16年11月12日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成16年11月29日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 16年 9月中間期の業績 (平成16年 4月 1日 ~ 平成16年 9月30日)

## (1) 経営成績

|           | 売上高    |      | 営業利益 |   | 経常利益 |   |
|-----------|--------|------|------|---|------|---|
|           | 百万円    | %    | 百万円  | % | 百万円  | % |
| 16年 9月中間期 | 9,521  | 50.4 | 125  | - | 97   | - |
| 15年 9月中間期 | 6,331  | 17.8 | 423  | - | 373  | - |
| 16年 3月期   | 22,022 | -    | 440  | - | 591  | - |

|           | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|-----------|-----------|---|--------------------|
|           | 百万円       | % | 円 銭                |
| 16年 9月中間期 | 77        | - | 3.73               |
| 15年 9月中間期 | 240       | - | 11.57              |
| 16年 3月期   | 291       | - | 13.58              |

- (注) 1. 期中平均株式数 16年 9月中間期 20,724,806株 15年 9月中間期 20,728,915株  
16年 3月期 20,727,583株
2. 会計処理方法の変更 有
3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

## (2) 配当状況

|           | 1株当たり中間配当金 | 1株当たり年間配当金 |
|-----------|------------|------------|
|           | 円 銭        | 円 銭        |
| 16年 9月中間期 | 4.00       | -          |
| 15年 9月中間期 | 4.00       | -          |
| 16年 3月期   | -          | 8.00       |

- (注) 16年 9月中間期 中間配当金の内訳
- 記念配当 - 円 - 銭
- 特別配当 - 円 - 銭

## (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 9月中間期 | 25,748 |  | 11,081 |  | 43.0   | 534.71    |
| 15年 9月中間期 | 22,238 |  | 10,794 |  | 48.5   | 520.78    |
| 16年 3月期   | 27,295 |  | 11,259 |  | 41.3   | 542.80    |

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年 9月中間期 20,723,629株 15年 9月中間期 20,727,504株  
16年 3月期 20,725,499株
2. 期末自己株式数 16年 9月中間期 22,371株 15年 9月中間期 18,496株  
16年 3月期 20,501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 |      |
|-----|--------|------|-------|------------|------|
|     |        |      |       | 期 末        |      |
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   | 円 銭        | 円 銭  |
| 通 期 | 24,000 | 620  | 300   | 4.00       | 8.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 13円90銭

上記の業績予想の前提条件その他の関連する事項は「経営成績及び財政状態」をご参照願います。  
(注) 記載金額は単位未満を四捨五入しております。

# (1) 中間貸借対照表

(平成16年9月30日現在)

(単位 千円)

| 科 目                | 当 中 間 期 末         | 前 年 度 末           | 前 年 度 末 比<br>増 減   | 前 年 中 間 期 末       |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                    | 16. 9. 30         | 16. 3. 31         |                    | 15. 9. 30         |
| <b>【 資 産 の 部 】</b> |                   |                   |                    |                   |
| <u>流 動 資 産</u>     | <u>19,186,966</u> | <u>20,637,066</u> | <u>△ 1,450,100</u> | <u>15,124,941</u> |
| 現金及び預金             | 294,696           | 421,461           | △ 126,765          | 415,068           |
| 受取手形               | 828,742           | 3,475,904         | △ 2,647,162        | 831,122           |
| 売掛金                | 8,220,624         | 11,711,823        | △ 3,491,199        | 6,816,823         |
| たな卸資産              | 7,907,449         | 4,592,193         | 3,315,256          | 5,693,749         |
| 短期貸付金              | 1,100,500         | 100,000           | 1,000,500          | 630,000           |
| 繰延税金資産             | 168,814           | 112,912           | 55,902             | 235,734           |
| その他の流動資産           | 668,865           | 228,932           | 439,933            | 504,930           |
| 貸倒引当金              | △ 2,724           | △ 6,159           | 3,435              | △ 2,485           |
| <u>固 定 資 産</u>     | <u>6,561,093</u>  | <u>6,658,157</u>  | <u>△ 97,064</u>    | <u>7,113,330</u>  |
| 有形固定資産             | 1,663,082         | 1,666,196         | △ 3,114            | 2,080,720         |
| （土地）               | ( 1,187,682 )     | ( 1,187,682 )     | ( - )              | ( 1,337,220 )     |
| （その他）              | ( 475,400 )       | ( 478,514 )       | ( △ 3,114 )        | ( 743,500 )       |
| 無形固定資産             | 81,236            | 82,780            | △ 1,544            | 60,362            |
| 投資その他の資産           | 4,816,775         | 4,909,181         | △ 92,406           | 4,972,248         |
| （投資有価証券）           | ( 166,476 )       | ( 179,435 )       | ( △ 12,959 )       | ( 252,266 )       |
| （子会社株式）            | ( - )             | ( - )             | ( - )              | ( 3,651,087 )     |
| （関係会社株式）           | ( 3,760,277 )     | ( 3,760,277 )     | ( - )              | ( - )             |
| （繰延税金資産）           | ( 539,363 )       | ( 544,002 )       | ( △ 4,639 )        | ( 583,132 )       |
| （その他の投資等）          | ( 363,684 )       | ( 437,794 )       | ( △ 74,110 )       | ( 500,410 )       |
| （貸倒引当金）            | ( △ 13,025 )      | ( △ 12,327 )      | ( △ 698 )          | ( △ 14,647 )      |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>25,748,059</b> | <b>27,295,223</b> | <b>△ 1,547,164</b> | <b>22,238,271</b> |

(単位 千円)

| 科 目                            | 当 中 間 期 末         | 前 年 度 末           | 前 年 度 末 比<br>増 減   | 前 年 中 間 期 末      |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
|                                | 16. 9. 30         | 16. 3. 31         |                    | 15. 9. 30        |
| <b>【 負 債 の 部 】</b>             |                   |                   |                    |                  |
| <u>流 動 負 債</u>                 | <u>12,801,941</u> | <u>14,046,859</u> | <u>△ 1,244,918</u> | <u>9,332,543</u> |
| 支 払 手 形                        | 3,770,859         | 4,913,275         | △ 1,142,416        | 2,934,778        |
| 買 掛 金                          | 6,265,899         | 5,069,955         | 1,195,944          | 3,798,312        |
| 短 期 借 入 金                      | 1,500,000         | 3,100,000         | △ 1,600,000        | 1,500,000        |
| 一 年 以 内 返 済 予 定 の<br>長 期 借 入 金 | 183,500           | 199,960           | △ 16,460           | 199,960          |
| 未 払 法 人 税 等                    | 18,362            | 59,171            | △ 40,809           | 4,792            |
| 前 受 金                          | 284,838           | 33,078            | 251,760            | 186,822          |
| 賞 与 引 当 金                      | 127,000           | 134,000           | △ 7,000            | 125,000          |
| そ の 他 の 流 動 負 債                | 651,483           | 537,420           | 114,063            | 582,879          |
| <u>固 定 負 債</u>                 | <u>1,864,910</u>  | <u>1,989,069</u>  | <u>△ 124,159</u>   | <u>2,111,244</u> |
| 長 期 借 入 金                      | 500,000           | 583,520           | △ 83,520           | 683,500          |
| 退 職 給 付 引 当 金                  | 1,313,255         | 1,338,689         | △ 25,434           | 1,372,069        |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金              | 51,655            | 66,860            | △ 15,205           | 55,675           |
| 負 債 合 計                        | 14,666,851        | 16,035,928        | △ 1,369,077        | 11,443,787       |
| <b>【 資 本 の 部 】</b>             |                   |                   |                    |                  |
| <u>資 本 金</u>                   | <u>1,665,000</u>  | <u>1,665,000</u>  | <u>-</u>           | <u>1,665,000</u> |
| 資 本 金                          | 1,665,000         | 1,665,000         | -                  | 1,665,000        |
| <u>資 本 剰 余 金</u>               | <u>1,005,000</u>  | <u>1,005,000</u>  | <u>-</u>           | <u>1,005,000</u> |
| 資 本 準 備 金                      | 1,005,000         | 1,005,000         | -                  | 1,005,000        |
| <u>利 益 剰 余 金</u>               | <u>8,392,212</u>  | <u>8,562,056</u>  | <u>△ 169,844</u>   | <u>8,113,989</u> |
| 利 益 準 備 金                      | 369,077           | 369,077           | -                  | 369,077          |
| 別 途 積 立 金                      | 6,745,000         | 6,745,000         | -                  | 6,745,000        |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益            | 1,278,135         | 1,447,979         | △ 169,844          | 999,912          |
| <u>株 式 等 評 価 差 額 金</u>         | <u>25,607</u>     | <u>33,293</u>     | <u>△ 7,686</u>     | <u>15,964</u>    |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金        | 25,607            | 33,293            | △ 7,686            | 15,964           |
| <u>自 己 株 式</u>                 | <u>△ 6,611</u>    | <u>△ 6,054</u>    | <u>△ 557</u>       | <u>△ 5,469</u>   |
| 自 己 株 式                        | △ 6,611           | △ 6,054           | △ 557              | △ 5,469          |
| 資 本 合 計                        | 11,081,208        | 11,259,295        | △ 178,087          | 10,794,484       |
| 負 債 ・ 資 本 合 計                  | 25,748,059        | 27,295,223        | △ 1,547,164        | 22,238,271       |

## (2) 中間損益計算書

〔 自 平成16年4月 1日 〕  
〔 至 平成16年9月30日 〕

(単位 千円)

| 科 目                  |               | 当 中 間 期     | 前 年 中 間 期   | 前 年 中 間 期 比 | 前 年 度       |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      |               | 16.4 ~ 16.9 | 15.4 ~ 15.9 | 増 減         | 15.4 ~ 16.3 |
| 経常<br>損益<br>の<br>部   | 営業損益          |             |             |             |             |
|                      | 売上高           | 9,520,795   | 6,330,624   | 3,190,171   | 22,022,056  |
|                      | 売上原価          | 8,492,051   | 5,218,816   | 3,273,235   | 18,119,859  |
|                      | 販売費及び一般管理費    | 1,153,662   | 1,534,392   | 380,730     | 3,461,789   |
|                      | 営業利益又は営業損失( ) | 124,918     | 422,584     | 297,666     | 440,408     |
|                      | 営業外損益         |             |             |             |             |
|                      | 営業外収益         |             |             |             |             |
|                      | 受取利息及び配当金     | 37,128      | 46,903      | 9,775       | 106,627     |
|                      | 設備賃貸収入        | 30,080      | 58,629      | 28,549      | 112,036     |
|                      | 雑益金           | 12,114      | 14,118      | 2,004       | 59,923      |
| 営業外費用                |               |             |             |             |             |
| 支払利息                 | 17,290        | 13,294      | 3,996       | 28,249      |             |
| 賃貸設備諸費用              | 23,930        | 40,741      | 16,811      | 85,564      |             |
| 雑損金                  | 10,623        | 15,730      | 5,107       | 14,505      |             |
| 經常利益又は經常損失( )        | 97,439        | 372,699     | 275,260     | 590,676     |             |
| 特別<br>損益<br>の<br>部   | 特別利益          |             |             |             |             |
|                      | 解約保険金         | -           | -           | -           | 194,021     |
|                      | 特別損失          |             |             |             |             |
|                      | 固定資産売却損       | -           | 24,400      | 24,400      | 187,346     |
|                      | 関係会社整理損失      | -           | -           | -           | 172,000     |
|                      | ゴルフ会員権売却損     | 14,333      | -           | 14,333      | 4,786       |
|                      | ゴルフ会員権評価損     | 6,584       | -           | 6,584       | 4,377       |
| その他の特別損失             | -             | -           | -           | 28,560      |             |
| 税引前中間(当期)純利益又は純損失( ) |               | 118,356     | 397,099     | 278,743     | 387,628     |
| 法人税、住民税及び事業税         |               | 5,000       | 8,400       | 3,400       | 112,000     |
| 法人税等調整額              |               | 45,990      | 165,611     | 119,621     | 15,461      |
| 中間(当期)純利益又は純損失( )    |               | 77,366      | 239,888     | 162,522     | 291,089     |
| 前期繰越利益               |               | 1,355,501   | 1,239,800   | 115,701     | 1,239,800   |
| 中間配当額                |               | -           | -           | -           | 82,910      |
| 中間(当期)未処分利益          |               | 1,278,135   | 999,912     | 278,223     | 1,447,979   |

## 中間財務諸表作成のための基本となる事項

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### 有価証券

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 ----- 中間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 ----- 移動平均法による原価法

#### たな卸資産

製 品 ----- 個別法による原価法

原材料・貯蔵品 ----- 移動平均法による低価法

仕掛品 ----- 個別法による原価法

半成工事 ----- 個別法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 ----- 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産 ----- 定額法によっております。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。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 ----- 債権に対する貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、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おります。

賞与引当金 ----- 従業員の賞与の支払に備えるため、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払に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間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。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(5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。

役員退職慰労引当金 ----- 役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(4) 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。

## (5) その他中間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、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺せず、それぞれ、その他流動資産及びその他流動負債に含めて表示しております。

### 会計方針の変更

従来、販売費及び一般管理費に計上していた販売手数料、セグメントに係る納入運搬費及び客先検査費を当中間期より売上原価に計上することに変更しました。この変更は、当社の販売手数料、セグメントに係る納入運搬費及び客先検査費は工事ごとに個別に発生し、内部利益管理は売上高から製品原価及び上記費用を控除した利益を用いているため、新会計システム導入を機に内部管理目的の利益と財務諸表の売上総利益を一致させ、利益管理の効率化を図るため行ったものです。この変更により、従来の方法に比べ、売上原価が 454,889 千円増加し、販売費及び一般管理費が同額減少しております。

### 注 記 事 項

#### (貸借対照表関係)

|                    | (当中間期末)      | (前年度末)       | (前年中間期末)     |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 2,068,025 千円 | 1,883,366 千円 | 2,680,342 千円 |
| (2) 担保提供資産         |              |              |              |
| 土 地                | 492,273 千円   | 492,273 千円   | 1,118,200 千円 |
| 建 物                | 206,178 千円   | 214,388 千円   | 286,679 千円   |
| 合 計                | 698,451 千円   | 706,661 千円   | 1,404,879 千円 |
| 担保付債務              |              |              |              |
| 1年以内返済予定の長期借入金     | 100,000 千円   | 100,000 千円   | 100,000 千円   |
| 長期借入金              | 500,000 千円   | 550,000 千円   | 600,000 千円   |
| 合 計                | 600,000 千円   | 650,000 千円   | 700,000 千円   |
| (3) 保証債務残高         | 6,841 千円     | 7,514 千円     | 8,190 千円     |

#### (損益計算書関係)

当社の売上高は、通常の営業の形態として上半期に比べ下半期に完成する工事の割合が大きいため、事業年度の上半期の売上高と下半期の売上高との間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。

## (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中間期末残高相当額

|            |               | (当中間期)     | (前年度)      | (前年中間期)    |
|------------|---------------|------------|------------|------------|
| 取得価額相当額    | 工具・器具<br>及び備品 | 136,121 千円 | 145,914 千円 | 147,903 千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 工具・器具<br>及び備品 | 63,407 千円  | 72,172 千円  | 60,715 千円  |
| 中間期末残高相当額  | 工具・器具<br>及び備品 | 72,714 千円  | 73,742 千円  | 87,188 千円  |

(注)取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、「支払利子込み法」によっております。

### (2) 未経過リース料中間期末残高相当額

|         | (当中間期末)   | (前年度末)    | (前年中間期末)  |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 1 年 以 内 | 30,930 千円 | 30,207 千円 | 32,769 千円 |
| 1 年 超   | 41,784 千円 | 43,535 千円 | 54,419 千円 |
| 合 計     | 72,714 千円 | 73,742 千円 | 87,188 千円 |

(注)未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、「支払利子込み法」によっております。

### (3) 当中間期の支払リース料等

|          | (当中間期)    | (前年中間期)   | (前年度)     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 支払リース料   | 15,656 千円 | 15,833 千円 | 32,576 千円 |
| 減価償却費相当額 | 15,656 千円 | 15,833 千円 | 32,576 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、残存価額を零とする定額法によっております。

## (有価証券関係)

当中間会計期間末、前中間会計期間末及び前事業年度末のいずれにおいても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。

## 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 品種別 受注高・売上高・受注残高

### 品種別受注高

(単位 千円)

| 品 種       | 当中間期               |       | 前年中間期              |       | 前年中<br>間期比<br>増減率 | 前 年 度              |       |
|-----------|--------------------|-------|--------------------|-------|-------------------|--------------------|-------|
|           | (平成16.4.1～16.9.30) |       | (平成15.4.1～15.9.30) |       |                   | (平成15.4.1～16.3.31) |       |
|           | 金 額                | 構成比%  | 金 額                | 構成比%  |                   | 金 額                | 構成比%  |
| 鉄道用・道路用資材 | 3,301,720          | 35.8  | 2,548,394          | 26.3  | 29.6              | 4,672,731          | 23.0  |
| 導 管 用 資 材 | 2,879,526          | 31.2  | 4,053,173          | 41.9  | 29.0              | 8,991,394          | 44.3  |
| タンク用資材    | 265,491            | 2.9   | 399,642            | 4.1   | 33.6              | 861,702            | 4.2   |
| 建 築 工 事   | 2,404,317          | 26.1  | 2,163,104          | 22.4  | 11.2              | 4,920,911          | 24.2  |
| そ の 他     | 364,043            | 4.0   | 513,277            | 5.3   | 29.1              | 864,922            | 4.3   |
| 合 計       | 9,215,097          | 100.0 | 9,677,590          | 100.0 | 4.8               | 20,311,660         | 100.0 |

### 品種別売上高

(単位 千円)

| 品 種       | 当中間期               |       | 前年中間期              |       | 前年中<br>間期比<br>増減率 | 前 年 度              |       |
|-----------|--------------------|-------|--------------------|-------|-------------------|--------------------|-------|
|           | (平成16.4.1～16.9.30) |       | (平成15.4.1～15.9.30) |       |                   | (平成15.4.1～16.3.31) |       |
|           | 金 額                | 構成比%  | 金 額                | 構成比%  |                   | 金 額                | 構成比%  |
| 鉄道用・道路用資材 | 3,238,017          | 34.0  | 1,999,926          | 31.6  | 61.9              | 6,464,520          | 29.4  |
| 導 管 用 資 材 | 4,602,738          | 48.3  | 2,637,119          | 41.6  | 74.5              | 7,970,770          | 36.2  |
| タンク用資材    | 133,294            | 1.4   | 175,555            | 2.8   | 24.1              | 847,542            | 3.8   |
| 建 築 工 事   | 1,281,512          | 13.5  | 1,253,451          | 19.8  | 2.2               | 5,699,014          | 25.9  |
| そ の 他     | 265,234            | 2.8   | 264,573            | 4.2   | 0.2               | 1,040,210          | 4.7   |
| 合 計       | 9,520,795          | 100.0 | 6,330,624          | 100.0 | 50.4              | 22,022,056         | 100.0 |

### 品種別受注残高

(単位 千円)

| 品 種       | 当中間期末        |       | 前 年 度 末      |       | 前年度<br>末 比<br>増減率 | 前年中間期末       |       |
|-----------|--------------|-------|--------------|-------|-------------------|--------------|-------|
|           | (平成16年9月30日) |       | (平成16年3月31日) |       |                   | (平成15年9月30日) |       |
|           | 金 額          | 構成比%  | 金 額          | 構成比%  |                   | 金 額          | 構成比%  |
| 鉄道用・道路用資材 | 8,199,015    | 39.0  | 8,135,312    | 38.2  | 0.8               | 10,475,568   | 36.8  |
| 導 管 用 資 材 | 8,328,620    | 39.7  | 10,051,832   | 47.2  | 17.1              | 10,447,263   | 36.7  |
| タンク用資材    | 150,177      | 0.7   | 17,980       | 0.1   | 735.2             | 227,907      | 0.8   |
| 建 築 工 事   | 3,884,805    | 18.5  | 2,762,000    | 12.9  | 40.7              | 6,294,256    | 22.1  |
| そ の 他     | 441,007      | 2.1   | 342,198      | 1.6   | 28.9              | 1,018,163    | 3.6   |
| 合 計       | 21,003,624   | 100.0 | 21,309,322   | 100.0 | 1.4               | 28,463,157   | 100.0 |