

# 平成 14年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 14年 5月 27日

上場会社名 三櫻工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 6584

本社所在都道府県

(URL <http://www.sanoh.com>)

茨城県

問合せ先 責任者役職名 執行役員財務経理担当

氏名 林 淳二

TEL (0280) 33 - 1111

決算取締役会開催日 平成 14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 14年 6月 27日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 14年 3月期の業績 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 14年 3月 31日)

### (1)経営成績

(金額表示 百万円未満四捨五入)

|         | 売上高    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      |
|---------|--------|-----|-------|------|-------|------|
|         | 百万円    | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    |
| 14年 3月期 | 34,678 | 2.3 | 1,208 | 20.6 | 1,500 | 14.6 |
| 13年 3月期 | 35,499 | 7.7 | 1,521 | 22.3 | 1,756 | 27.8 |

|         | 当期純利益 |     | 1株当たり<br>当期純利益 |     | 潜在株式調整<br>後1株当たり当<br>期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 |     | 総資本<br>経常利益率 |   | 売上高<br>経常利益率 |  |
|---------|-------|-----|----------------|-----|---------------------------|----------------|-----|--------------|---|--------------|--|
|         | 百万円   | %   | 円 銭            | 円 銭 |                           | %              | %   | %            | % |              |  |
| 14年 3月期 | 862   | 4.5 | 23.86          | -   | -                         | 3.5            | 4.1 | 4.3          |   |              |  |
| 13年 3月期 | 902   | -   | 24.91          | -   | -                         | 3.8            | 5.0 | 4.9          |   |              |  |

(注) 期中平均株式数 14年 3月期 36,112,024株 13年 3月期 36,212,000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<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|---------|------------|------|------|---------------|------|-------------|
|         | 円 銭        | 中間   | 期末   |               |      |             |
| 14年 3月期 | 10.00      | 5.00 | 5.00 | 358           | 41.5 | 1.4         |
| 13年 3月期 | 10.00      | 5.00 | 5.00 | 362           | 40.1 | 1.5         |

### (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    | 百万円  | 百万円    | %      | 円 銭 |           |  |
| 14年 3月期 | 38,113 | 26,151 | 68.6 | 739.64 |        |     |           |  |
| 13年 3月期 | 35,462 | 23,709 | 66.9 | 654.72 |        |     |           |  |

(注) 期末発行済株式数 14年 3月期 35,355,766株 13年 3月期 36,212,000株

期末自己株式数 14年 3月期 856,234株 13年 3月期 1,043株

## 2. 15年 3月期の業績予想 (平成 14年 4月 1日 ~ 平成 15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 | 17,200 | 740   | 410   | 5.00       | -    | -     |
| 通期  | 34,700 | 1,700 | 950   | -          | 5.00 | 10.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 26円 87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、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場合があります。

## 比較貸借対照表

(単位：千円未満切り捨て)

| 科 目           | 当期<br>(平成14年3月31日現在) |       | 前期<br>(平成13年3月31日現在) |       | 増減額       |
|---------------|----------------------|-------|----------------------|-------|-----------|
|               | 金額(千円)               | 構成比   | 金額(千円)               | 構成比   | 金額(千円)    |
| (資産の部)        |                      | %     |                      | %     |           |
| <b>流動資産</b>   | 13,710,354           | 36.0  | 13,382,412           | 37.7  | 327,942   |
| 現金・預金         | 3,802,642            |       | 3,428,519            |       | 374,123   |
| 受取手形          | 365,497              |       | 617,692              |       | 252,195   |
| 売掛金           | 7,603,817            |       | 7,434,327            |       | 169,490   |
| 有価証券          | -                    |       | 560                  |       | 560       |
| 製品            | 335,943              |       | 336,089              |       | 145       |
| 原材料           | 67,112               |       | 90,977               |       | 23,864    |
| 仕掛品           | 794,413              |       | 855,567              |       | 61,154    |
| 貯蔵品           | 25,388               |       | 22,087               |       | 3,300     |
| 前渡金           | 46,957               |       | 45,570               |       | 1,387     |
| 前払費用          | 26,104               |       | 27,609               |       | 1,505     |
| 繰延税金資産        | 163,480              |       | 108,076              |       | 55,404    |
| 未収入金          | 428,923              |       | 375,000              |       | 53,922    |
| その他           | 50,071               |       | 40,332               |       | 9,738     |
| <b>固定資産</b>   | 24,402,753           | 64.0  | 22,079,844           | 62.3  | 2,322,909 |
| <b>有形固定資産</b> | 11,392,348           | 29.9  | 11,506,308           | 32.4  | 113,959   |
| 建物            | 2,501,269            |       | 2,611,257            |       | 109,987   |
| 構築物           | 127,737              |       | 129,789              |       | 2,052     |
| 機械装置          | 5,677,657            |       | 5,923,656            |       | 245,999   |
| 車両運搬具         | 30,786               |       | 35,717               |       | 4,931     |
| 工具器具備品        | 475,314              |       | 370,386              |       | 104,927   |
| 土地            | 2,198,560            |       | 2,198,560            |       | 0         |
| 建設仮勘定         | 381,022              |       | 236,939              |       | 144,082   |
| <b>無形固定資産</b> | 64,643               | 0.2   | 92,542               | 0.3   | 27,899    |
| 施設利用権         | 238                  |       | 296                  |       | 58        |
| ソフトウェア        | 63,167               |       | 91,008               |       | 27,840    |
| その他           | 1,237                |       | 1,237                |       | 0         |
| <b>投資等</b>    | 12,945,762           | 34.0  | 10,480,993           | 29.6  | 2,464,768 |
| 投資有価証券        | 7,741,060            |       | 4,268,296            |       | 3,472,763 |
| 子会社株式         | 3,682,231            |       | 3,102,002            |       | 580,229   |
| 長期貸付金         | 655,173              |       | 690,585              |       | 35,412    |
| 繰延税金資産        | 285,079              |       | 1,829,467            |       | 1,544,388 |
| 差入保証金         | 30,998               |       | 29,775               |       | 1,222     |
| その他           | 551,219              |       | 560,866              |       | 9,647     |
| <b>資産合計</b>   | 38,113,108           | 100.0 | 35,462,257           | 100.0 | 2,650,851 |

## 比較貸借対照表

(単位：千円未満切り捨て)

| 科 目                 | 当期<br>(平成14年3月31日現在) |       | 前期<br>(平成13年3月31日現在) |       | 増減額       |
|---------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|-----------|
|                     | 金額(千円)               | 構成比   | 金額(千円)               | 構成比   | 金額(千円)    |
| (負債の部)              |                      |       |                      |       |           |
| <b>流動負債</b>         | 6,827,763            | 17.9  | 6,817,234            | 19.2  | 10,529    |
| 支払手形                | 2,491,855            |       | 2,619,165            |       | 127,309   |
| 買掛金                 | 2,678,015            |       | 2,657,016            |       | 20,999    |
| 未払金                 | 583,865              |       | 552,018              |       | 31,847    |
| 未払法人税等              | 445,199              |       | 330,053              |       | 115,146   |
| 未払消費税等              | 125,526              |       | 146,873              |       | 21,346    |
| 預り金                 | 49,056               |       | 66,733               |       | 17,676    |
| 賞与引当金               | 454,244              |       | 445,375              |       | 8,869     |
| <b>固定負債</b>         | 5,134,840            | 13.5  | 4,936,480            | 13.9  | 198,359   |
| 退職給付引当金             | 4,948,994            |       | 4,770,757            |       | 178,236   |
| 役員退職引当金             | 185,846              |       | 165,723              |       | 20,123    |
| <b>負債合計</b>         | 11,962,604           | 31.4  | 11,753,714           | 33.1  | 208,889   |
| (資本の部)              |                      |       |                      |       |           |
| <b>資本金</b>          | 3,041,000            | 8.0   | 3,041,000            | 8.6   | 0         |
| <b>法定準備金</b>        | 3,290,326            | 8.6   | 3,290,326            | 9.3   | 0         |
| 資本準備金               | 2,530,076            |       | 2,530,076            |       | 0         |
| 利益準備金               | 760,250              |       | 760,250              |       | 0         |
| <b>剰余金</b>          | 17,822,858           | 46.8  | 17,377,216           | 49.0  | 445,642   |
| 品質保証積立金             | 100,000              |       | 100,000              |       | 0         |
| 固定資産圧縮積立金           | 25,270               |       | 25,270               |       | 0         |
| 特別償却準備金             | 65,140               |       | 76,250               |       | 11,110    |
| 別途積立金               | 16,701,460           |       | 16,201,460           |       | 500,000   |
| 当期末処分利益             | 930,988              |       | 974,235              |       | 43,247    |
| (当期純利益)             | (861,747)            |       | (902,114)            |       | (40,366)  |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> | 2,307,831            | 6.1   | -                    | -     | 2,307,831 |
| <b>自己株式</b>         | 311,512              | 0.8   | -                    | -     | 311,512   |
| <b>資本合計</b>         | 26,150,504           | 68.6  | 23,708,542           | 66.9  | 2,441,961 |
| <b>負債・資本合計</b>      | 38,113,108           | 100.0 | 35,462,257           | 100.0 | 2,650,851 |

## 比較損益計算書

(単位：千円未満切り捨て)

| 科 目          | 当期                           |       | 前期                           |       | 増減額     |
|--------------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|---------|
|              | 自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日 |       | 自 平成12年4月 1日<br>至 平成13年3月31日 |       |         |
|              | 金額(千円)                       | 構成比   | 金額(千円)                       | 構成比   | 金額(千円)  |
| (経常損益の部)     |                              | %     |                              | %     |         |
| 営業損益の部       |                              |       |                              |       |         |
| 営業収益         | 34,677,572                   |       | 35,499,287                   |       | 821,714 |
| 売上高          | 34,677,572                   | 100.0 | 35,499,287                   | 100.0 | 821,714 |
| 営業費用         | 33,469,735                   |       | 33,978,597                   |       | 508,861 |
| 売上原価         | 29,956,438                   | 86.4  | 30,445,034                   | 85.8  | 488,595 |
| 販売費及び一般管理費   | 3,513,297                    | 10.1  | 3,533,563                    | 10.0  | 20,266  |
| 営業利益         | 1,207,836                    | 3.5   | 1,520,689                    | 4.3   | 312,853 |
| 営業外損益の部      |                              |       |                              |       |         |
| 営業外収益        | 292,513                      |       | 235,768                      |       | 56,744  |
| 受取利息及び配当金    | 198,024                      |       | 119,295                      |       | 78,728  |
| 為替差益         | 38,397                       |       | 61,585                       |       | 23,188  |
| その他営業外収益     | 56,091                       |       | 54,888                       |       | 1,203   |
| 営業外費用        | 125                          |       | 460                          |       | 334     |
| その他営業外費用     | 125                          |       | 460                          |       | 334     |
| 経常利益         | 1,500,224                    | 4.3   | 1,755,998                    | 4.9   | 255,774 |
| (特別損益の部)     |                              |       |                              |       |         |
| 特別利益         | 93,097                       |       | -                            |       | 93,097  |
| 投資有価証券売却益    | 93,097                       |       | -                            |       | 93,097  |
| 特別損失         | 121,342                      |       | 194,607                      |       | 73,265  |
| 固定資産除却損      | 106,755                      |       | 110,444                      |       | 3,688   |
| 固定資産売却損      | 7,906                        |       | -                            |       | 7,906   |
| 子会社株式評価損     | -                            |       | 48,829                       |       | 48,829  |
| ゴルフ会員権評価損    | 6,680                        |       | 35,333                       |       | 28,653  |
| 税引前当期純利益     | 1,471,979                    | 4.2   | 1,561,390                    | 4.4   | 89,411  |
| 法人税・住民税及び事業税 | 774,678                      |       | 725,843                      |       | 48,835  |
| 法人税等調整額      | 164,447                      |       | 66,567                       |       | 97,879  |
| 当期純利益        | 861,747                      | 2.5   | 902,114                      | 2.5   | 40,366  |
| 前期繰越利益       | 250,290                      |       | 253,143                      |       | 2,852   |
| 中間配当額        | 181,050                      |       | 181,023                      |       | 27      |
| 当期末処分利益      | 930,988                      |       | 974,235                      |       | 43,247  |

## 重要な会計方針

|  |   |
|--|---|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法<br/> 子会社株式及び関連会社株式<br/> 其他有価証券</p> | <p>移動平均法による原価法<br/> 時価のあるもの<br/> 決算日の市場価格等に基づく時価法<br/> (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)<br/> 時価のないもの<br/> 移動平均法による原価法</p>   |
| <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/> 製品・仕掛品<br/> 原材料・貯蔵品</p>      | <p>総平均法による原価法<br/> 移動平均法による原価法</p>  |
| <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p>                                   | <p>有形固定資産<br/> 定率法<br/> ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しています。<br/> 無形固定資産<br/> 定額法<br/> 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)に基づく定額法を採用しています。</p>   |
| <p>4. 引当金の計上方法<br/> 貸倒引当金</p>                            | <p>売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しています。</p>  |
| <p>賞与引当金</p>   | <p>従業員の賞与支出に備えて、賞与支給見込額の当会計期間負担額を計上しています。</p>   |
| <p>退職給付引当金</p>   | <p>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計上しています。<br/> なお、数理計算上の差異は、各事業年度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それぞれ発生の翌事業年度から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。</p> |
| <p>役員退職引当金</p>   | <p>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく必要額を計上しています。<br/> なお、役員退職引当金は商法第287条ノ2に規定する引当金です。</p>  |
| <p>5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準</p>                          | <p>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います。</p>  |
| <p>6. リース取引の処理方法</p>                                     | <p>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。</p>   |
| <p>7. 消費税等の会計処理</p>                                      | <p>税抜方式によっています。</p>   |

## 追 加 情 報

## 1. 金融商品会計

当期からその他有価証券のうち時価のあるものの評価方法について、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、その他有価証券評価差額金2,307,831千円が計上され、これに伴う繰延税金負債1,653,431千円は、繰延税金資産と相殺して表示しています。

## 2. 自己株式

前期において資産の部に計上していた自己株式（前期末560千円）は、財務諸表等規則の改正により当期末においては資本の部の末尾に表示しています。

## 貸借対照表注記

(単位：千円未満切り捨て)

| 項 目            | 当 期<br>(平成14年3月期) | 前 期<br>(平成13年3月期) | 増減額       |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 自己株式の数(株)      | 856,234           | 1,043             | 855,191   |
| 自己株式の金額        | 311,512           | 560               | 310,952   |
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 20,596,389        | 19,614,313        | 982,076   |
| 保 証 債 務        | 4,087,836         | 2,400,167         | 1,687,669 |

## 比較利益処分

(単位：千円未満切り捨て)

| 摘 要                 | 当 期 案<br>(平成14年3月期) | 前 期<br>(平成13年3月期) | 増減額       |
|---------------------|---------------------|-------------------|-----------|
| 当 期 未 処 分 利 益       | 930,988             | 974,235           | 43,247    |
| 特 別 償 却 準 備 金 取 崩 額 | 18,537              | 22,916            | 4,379     |
| 計                   | 949,525             | 997,151           | 47,626    |
| これを次のとおり処分します       |                     |                   |           |
| 利 益 配 当 金           | 176,778             | 181,054           | 4,276     |
| 役 員 賞 与 金           | 50,800              | 54,000            | 3,200     |
| (うち監査役賞与金)          | ( 3,600 )           | ( 4,620 )         | ( 1,020 ) |
| 特 別 償 却 準 備 金       | 2,561               | 11,805            | 9,244     |
| 別 途 積 立 金           | 450,000             | 500,000           | 50,000    |
| 計                   | 680,139             | 746,860           | 66,721    |
| 次 期 繰 越 利 益         | 269,385             | 250,290           | 19,095    |

## 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

(単位：千円未満切り捨て)

|            | 当期                           | 前期                           |
|------------|------------------------------|------------------------------|
|            | 自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日 | 自 平成12年4月 1日<br>至 平成13年3月31日 |
| 取得価額相当額    |                              |                              |
| 機械装置       | 83,276                       | 83,276                       |
| 工具器具備品     | 539,266                      | 857,534                      |
| その他        | 32,705                       | 37,441                       |
| 計          | 655,247                      | 978,252                      |
| 減価償却累計額相当額 |                              |                              |
| 機械装置       | 70,938                       | 61,686                       |
| 工具器具備品     | 299,578                      | 515,776                      |
| その他        | 10,661                       | 17,291                       |
| 計          | 381,178                      | 594,754                      |
| 期末残高相当額    |                              |                              |
| 機械装置       | 12,337                       | 21,590                       |
| 工具器具備品     | 239,688                      | 341,757                      |
| その他        | 22,044                       | 20,150                       |
| 計          | 274,069                      | 383,498                      |

## 2. 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円未満切り捨て)

|       | 当期                           | 前期                           |
|-------|------------------------------|------------------------------|
|       | 自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日 | 自 平成12年4月 1日<br>至 平成13年3月31日 |
| 1 年 内 | 121,113                      | 126,992                      |
| 1 年 超 | 163,212                      | 265,892                      |
| 計     | 284,325                      | 392,885                      |

(注)算定は、前期、当期とも支払利子相当額を控除する方法によっています。

## 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円未満切り捨て)

|          | 当期                           | 前期                           |
|----------|------------------------------|------------------------------|
|          | 自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日 | 自 平成12年4月 1日<br>至 平成13年3月31日 |
| 支払リース料   | 146,653                      | 146,917                      |
| 減価償却費相当額 | 135,149                      | 137,678                      |
| 支払利息相当額  | 7,831                        | 7,964                        |

(注)減価償却費相当額の算定は、定額法によっています。

支払利息相当額の算定は、リース料総額とリース物件の取得価額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、利息法によっています。

## 有価証券

当期、前期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。

## 税効果会計

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳 (単位：千円未満切り捨て)

|              | 当期        | 前期        |
|--------------|-----------|-----------|
| 繰延税金資産       |           |           |
| 退職給付引当金      | 1,894,294 | 1,807,923 |
| 賞与引当金        | 122,190   | 77,767    |
| 役員退職引当金      | 77,572    | 69,172    |
| 未払事業税        | 41,290    | 30,308    |
| その他          | 19,945    | 17,118    |
| 繰延税金資産合計     | 2,155,292 | 2,002,291 |
| 繰延税金負債       |           |           |
| その他有価証券評価差額金 | 1,653,431 | -         |
| 固定資産圧縮積立金    | 18,077    | 18,077    |
| 特別償却準備金      | 35,223    | 46,669    |
| 繰延税金負債合計     | 1,706,732 | 64,746    |
| 繰延税金資産の純額    | 448,560   | 1,937,544 |



## 役員の変動

本変動は平成14年6月27日開催予定の第94期定時株主総会及び同総会後に開催される取締役会において正式決定する予定です。

### 1. 取締役の変動

新任取締役候補

取 締 役 篠 原 利 幸 (現・執行役員)

退任予定取締役

取 締 役 相 談 役 篠 原 健 治

### 2. 監査役の変動

該当事項はありません。

### 3. 取締役及び監査役並びに執行役員

取締役及び監査役(平成14年6月27日付)

|            |           |
|------------|-----------|
| 代表取締役社長    | 竹 田 陽 三   |
| 専務取締役      | 産 屋 敷 和 生 |
| 常務取締役      | 早 坂 喜 則   |
| 取 締 役      | 村 井 正 俊   |
| 取 締 役      | 早 川 敞 二   |
| 取 締 役      | 原 田 隆 一 郎 |
| 取 締 役 (新任) | 篠 原 利 幸   |
| 取 締 役      | 細 島 孝     |
| 社外取締役      | 矢 野 純 一 郎 |
| 社外取締役      | 宮 地 良 樹   |
| 常勤監査役      | 山 本 一 二   |
| 常勤監査役      | 後 藤 武     |
| 社外監査役(非常勤) | 桑 原 讓     |
| 社外監査役(非常勤) | 棚 橋 敬 一 郎 |

執行役員(平成14年7月1日付)

|      |           |                 |
|------|-----------|-----------------|
|      | 竹 田 陽 三   | C.E.O.(最高経営責任者) |
|      | 産 屋 敷 和 生 | C.O.O.(最高執行責任者) |
|      | 早 坂 喜 則   | 専務執行役員          |
|      | 村 井 正 俊   | 常務執行役員          |
|      | 早 川 敞 二   | 常務執行役員          |
|      | 原 田 隆 一 郎 | 常務執行役員          |
| (昇格) | 篠 原 利 幸   | 常務執行役員          |
|      | 細 島 孝     | 執行役員            |
|      | 林 淳 二     | 執行役員            |
|      | 三 河 俊 雄   | 執行役員            |
|      | 蓼 沼 嘉 夫   | 執行役員            |
|      | 後 藤 進     | 執行役員            |
|      | 箭 波 進     | 執行役員            |

以上