

# 平成 14年 5月期 個別財務諸表の概要

平成 14年 7月 30日

上場会社名 三協アルミニウム工業株式会社

上場取引所 東大

コード番号 5932

本社所在都道府県

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

富山県

問合せ先 責任者役職名 経理部部长

氏名 大原 達夫

TEL (0766) 20 - 2122

決算取締役会開催日 平成 14年 7月 30日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 14年 8月 29日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 14年 5月期の業績 (平成 13年 6月 1日 ~ 平成 14年 5月 31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   | % |
| 14年 5月期 | 181,844 | 0.9 | 4,193 | - | 2,445 | - |
| 13年 5月期 | 183,573 | 6.1 | 4,113 | - | 5,731 | - |

|         | 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<br>当期純利益 | 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 5月期 | 1,149  | - | 4.29           | -                         | 2.4            | 1.2          | 1.3          |
| 13年 5月期 | 20,559 | - | 80.64          | -                         | 50.2           | 2.9          | 3.1          |

(注) 期中平均株式数 14年 5月期 267,752,066株 13年 5月期 254,948,618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        | 円 銭  | 円 銭  |               |      |             |
| 14年 5月期 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | -             | -    | -           |
| 13年 5月期 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | -             | -    | -           |

(注) 14年 5月期期末配当金の内訳 記念配当 0円 00銭、特別配当 0円 00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       |
| 14年 5月期 | 199,030 | 48,391 | 24.3   | 172.10    |
| 13年 5月期 | 197,044 | 40,955 | 20.8   | 160.64    |

(注) 期末発行済株式数 14年 5月期 281,645,171株 13年 5月期 254,948,618株

期末自己株式数 14年 5月期 459,994株 13年 5月期 2,628株

## 2. 15年 5月期の業績予想 (平成 14年 6月 1日 ~ 平成 15年 5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 | 91,200  | 2,100 | 1,600 | 0.00       | -    | -    |
| 通期  | 190,000 | 5,000 | 4,000 | -          | 0.00 | 0.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 14円 20銭

上記の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて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異なる結果となる可能性があります。

## 財務諸表等

### (1) 比較貸借対照表

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目 | 当 期<br>平成14年 5月31日現在 |       | 前 期<br>平成13年 5月31日現在 |       | 前 期 比 増 減<br>( 印減少 ) |       |
|------------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|-------|
|            | 金 額                  | 構 成 比 | 金 額                  | 構 成 比 | 金 額                  | 増 減 率 |
|            |                      | %     |                      | %     |                      | %     |
| 【資産の部】     |                      |       |                      |       |                      |       |
| ・流動資産      | 95,737               | 48.1  | 101,089              | 51.3  | 5,352                | 5.3   |
| 現金及び預金     | 10,699               |       | 9,222                |       | 1,477                |       |
| 受取手形       | 42,577               |       | 43,579               |       | 1,002                |       |
| 売掛金        | 26,854               |       | 25,080               |       | 1,773                |       |
| 有価証券       | 155                  |       | 406                  |       | 251                  |       |
| 自己株        | -                    |       | 0                    |       | 0                    |       |
| 商品         | 1,824                |       | 2,504                |       | 680                  |       |
| 製品         | 1,478                |       | 1,946                |       | 467                  |       |
| 原材料        | 3,237                |       | 3,521                |       | 284                  |       |
| 仕掛品        | 11,437               |       | 10,786               |       | 650                  |       |
| 貯蔵品        | 411                  |       | 54                   |       | 356                  |       |
| 前払費用       | 68                   |       | 94                   |       | 26                   |       |
| 未収入金       | 460                  |       | 6,935                |       | 6,474                |       |
| その他の流動資産   | 998                  |       | 583                  |       | 415                  |       |
| 貸倒引当金      | 4,466                |       | 3,627                |       | 839                  |       |
| ・固定資産      | 103,293              | 51.9  | 95,955               | 48.7  | 7,338                | 7.6   |
| 1.有形固定資産   | 79,974               | 40.2  | 68,173               | 34.6  | 11,800               | 17.3  |
| 建物         | 29,602               |       | 26,327               |       | 3,275                |       |
| 構築物        | 1,549                |       | 1,309                |       | 239                  |       |
| 機械及び装置     | 8,245                |       | 4,816                |       | 3,428                |       |
| 車両及び運搬具    | 18                   |       | 24                   |       | 6                    |       |
| 工具器具及び備品   | 2,108                |       | 1,793                |       | 314                  |       |
| 土地         | 38,303               |       | 33,898               |       | 4,405                |       |
| 建設仮勘定      | 146                  |       | 3                    |       | 143                  |       |
| 2.無形固定資産   | 361                  | 0.2   | 372                  | 0.2   | 11                   | 3.0   |
| 借地権        | 96                   |       | 96                   |       | 0                    |       |
| ソフトウェア     | 145                  |       | 127                  |       | 18                   |       |
| その他の無形固定資産 | 119                  |       | 148                  |       | 29                   |       |
| 3.投資その他の資産 | 22,958               | 11.5  | 27,409               | 13.9  | 4,451                | 16.2  |
| 投資有価証券     | 13,281               |       | 16,343               |       | 3,062                |       |
| 子会社株       | 3,836                |       | 3,304                |       | 531                  |       |
| 出資金        | 11                   |       | 8                    |       | 3                    |       |
| 長期貸付金      | 2,330                |       | 3,413                |       | 1,083                |       |
| 従業員長期貸付金   | 578                  |       | 702                  |       | 123                  |       |
| 破産、更生債権等   | 4,239                |       | 4,674                |       | 435                  |       |
| 長期前払費用     | 92                   |       | 123                  |       | 30                   |       |
| 敷金         | 1,447                |       | 1,476                |       | 28                   |       |
| その他の投資     | 1,972                |       | 2,335                |       | 362                  |       |
| 貸倒引当金      | 4,832                |       | 4,972                |       | 139                  |       |
| 資産合計       | 199,030              | 100.0 | 197,044              | 100.0 | 1,986                |       |

(単位：百万円)

| 期別<br>科目                   | 当 期<br>平成14年 5月31日現在 |       | 前 期<br>平成13年 5月31日現在 |       | 前 期 比 増 減<br>( 印減少) |      |
|----------------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|---------------------|------|
|                            | 金 額                  | 構成比   | 金 額                  | 構成比   | 金 額                 | 増減率  |
| 【 負 債 の 部 】                |                      | %     |                      | %     |                     | %    |
| . 流 動 負 債                  | 102,935              | 51.7  | 113,715              | 57.7  | 10,780              | 9.5  |
| 支 払 手 形                    | 22,051               |       | 24,326               |       | 2,275               |      |
| 買 掛 金                      | 19,579               |       | 29,863               |       | 10,284              |      |
| 短 期 借 入 金                  | 27,345               |       | 32,210               |       | 4,865               |      |
| 一年以内に返済予定の<br>長 期 借 入 金    | 19,613               |       | 16,093               |       | 3,520               |      |
| 未 払 金                      | 3,919                |       | 3,255                |       | 663                 |      |
| 未 払 法 人 税 等                | 116                  |       | 116                  |       | 0                   |      |
| 未 払 消 費 税 等                | 903                  |       | 570                  |       | 332                 |      |
| 未 払 費 用 金                  | 2,283                |       | 1,861                |       | 421                 |      |
| 前 受 金                      | 6,200                |       | 4,917                |       | 1,282               |      |
| 預 り 金                      | 415                  |       | 366                  |       | 49                  |      |
| 設 備 支 払 手 形                | 286                  |       | 114                  |       | 171                 |      |
| その他の流動負債                   | 221                  |       | 20                   |       | 200                 |      |
| . 固 定 負 債                  | 47,704               | 24.0  | 42,373               | 21.5  | 5,331               | 12.6 |
| 長 期 借 入 金                  | 39,722               |       | 37,958               |       | 1,763               |      |
| 再 評 価 に 係 る<br>繰 延 税 金 負 債 | 2,692                |       | 1,574                |       | 1,118               |      |
| 退 職 給 付 引 当 金              | 4,590                |       | 1,919                |       | 2,670               |      |
| 役 員 退 職 給 与 引 当 金          | 270                  |       | 606                  |       | 336                 |      |
| その他の固定負債                   | 429                  |       | 313                  |       | 115                 |      |
| 負 債 合 計                    | 150,639              | 75.7  | 156,089              | 79.2  | 5,449               | 3.5  |
| 【 資 本 の 部 】                |                      |       |                      |       |                     |      |
| 資 本 金                      | 28,399               | 14.3  | 27,064               | 13.7  | 1,334               | 4.9  |
| 資 本 剰 余 金                  | 12,861               | 6.4   | 26,144               | 13.3  | 13,282              | 50.8 |
| 資 本 準 備 金                  | 12,861               |       | 26,144               |       | 13,282              |      |
| 利 益 剰 余 金                  | 3,423                | 1.7   | 14,450               | 7.3   | 17,873              |      |
| 利 益 準 備 金                  | 359                  |       | 2,734                |       | 2,375               |      |
| 別 途 積 立 金                  | -                    |       | 3,375                |       | 3,375               |      |
| 当 期 未 処 分 利 益              | 3,064                |       | 20,559               |       | 23,624              |      |
| 土 地 再 評 価 差 額 金            | 3,757                | 1.9   | 2,197                | 1.1   | 1,560               | 71.0 |
| 株 式 等 評 価 差 額 金            | 18                   |       | -                    |       | 18                  |      |
| 自 己 株 式                    | 32                   |       | -                    |       | 32                  |      |
| 資 本 合 計                    | 48,391               | 24.3  | 40,955               | 20.8  | 7,435               | 18.2 |
| 負 債 及 び 資 本 合 計            | 199,030              | 100.0 | 197,044              | 100.0 | 1,986               |      |

## (2) 比較損益計算書

(単位：百万円)

| 期別<br>科目     | 当 期                          |       | 前 期                          |       | 前 期 比 増 減 |      |
|--------------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|-----------|------|
|              | 自平成13年 6月 1日<br>至平成14年 5月31日 |       | 自平成12年 6月 1日<br>至平成13年 5月31日 |       | ( 印減少 )   |      |
|              | 金 額                          | 百分比   | 金 額                          | 百分比   | 金 額       | 構成率  |
| 【 経常損益の部 】   |                              | %     |                              | %     |           | %    |
| 営業損益の部       |                              |       |                              |       |           |      |
| 売上高          | 181,844                      | 100.0 | 183,573                      | 100.0 | 1,729     | 0.9  |
| 売上原価         | 140,868                      | 77.5  | 148,371                      | 80.8  | 7,503     | 5.1  |
| 販売費及び一般管理費   | 36,781                       | 20.2  | 39,315                       | 21.4  | 2,534     | 6.4  |
| 営業利益         | 4,193                        | 2.3   | 4,113                        | 2.2   | 8,307     | -    |
| 営業外損益の部      |                              |       |                              |       |           |      |
| 営業外収益        | 1,431                        | 0.7   | 1,353                        | 0.7   | 77        | 5.7  |
| 受取利息         | 144                          |       | 137                          |       | 6         |      |
| 受取配当金        | 112                          |       | 153                          |       | 40        |      |
| 保険配当金等収入     | 190                          |       | 183                          |       | 6         |      |
| その他          | 984                          |       | 879                          |       | 105       |      |
| 営業外費用        | 3,179                        | 1.7   | 2,971                        | 1.6   | 207       | 7.0  |
| 支払利息         | 1,747                        |       | 1,754                        |       | 6         |      |
| 売上割引         | 348                          |       | 316                          |       | 31        |      |
| その他          | 1,083                        |       | 900                          |       | 183       |      |
| 経常利益         | 2,445                        | 1.3   | 5,731                        | 3.1   | 8,177     | -    |
| 【 特別損益の部 】   |                              |       |                              |       |           |      |
| 特別利益         | 465                          | 0.3   | 150                          | 0.1   | 314       |      |
| 固定資産売却益      | 16                           |       | 110                          |       | 94        |      |
| 投資有価証券売却益    | 369                          |       | 39                           |       | 330       |      |
| 役員退給引当金戻入額   | 72                           |       | -                            |       | 72        |      |
| その他          | 6                            |       | -                            |       | 6         |      |
| 特別損失         | 1,560                        | 0.9   | 14,862                       | 8.1   | 13,301    | 89.5 |
| 固定資産除却損      | 271                          |       | 756                          |       | 485       |      |
| 投資有価証券売却損    | 270                          |       | 2                            |       | 268       |      |
| 投資有価証券評価損    | 254                          |       | 5,766                        |       | 5,511     |      |
| 関係会社整理損等     | -                            |       | 3,646                        |       | 3,646     |      |
| 貸倒引当金繰入損     | 678                          |       | 3,534                        |       | 2,855     |      |
| 特別退職金        | -                            |       | 714                          |       | 714       |      |
| 信託受託権評価損     | -                            |       | 295                          |       | 295       |      |
| その他          | 84                           |       | 144                          |       | 59        |      |
| 税引前当期純利益     | 1,350                        | 0.7   | 20,443                       | 11.1  | 21,794    |      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 110                          | 0.1   | 116                          | 0.1   | 6         | 5.2  |
| 法人税等調整額      | 91                           |       | -                            |       | 91        |      |
| 当期純利益        | 1,149                        | 0.6   | 20,559                       | 11.2  | 21,708    |      |
| 土地再評価差額金取崩額  | 127                          |       | -                            |       | 127       |      |
| 合併による未処分利益   | 2,043                        |       | -                            |       | 2,043     |      |
| 受 入 額        |                              |       |                              |       |           |      |
| 当期未処分利益      | 3,064                        |       | 20,559                       |       | 23,624    |      |

(3) 比較利益処分案又は損失処理案

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目       | 当 期           | 前 期           | 前 期 比 増 減 |
|------------------|---------------|---------------|-----------|
|                  | 平成14年 5月31日現在 | 平成13年 5月31日現在 | ( 印減少 )   |
|                  | 金 額           | 金 額           | 金 額       |
| 当期末処分利益( 未処理損失 ) | 3,064         | 20,559        | 23,624    |
| 別 途 積 立 金 取 崩 額  | -             | 3,375         | 3,375     |
| 利 益 準 備 金 取 崩 額  | -             | 2,734         | 2,734     |
| 資 本 準 備 金 取 崩 額  | -             | 14,450        | 14,450    |
| 計                | 3,064         | -             | 3,064     |
| 次 期 繰 越 利 益      | 3,064         | -             | 3,064     |

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2) 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しております)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております

### 2. たな卸資産の評価基準および評価方法

移動平均法による原価法によっております

### 3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 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日以降取得の建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、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おります。

### 4. 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、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の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、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、会計基準変更時差異(9,586百万円)については、15年間による按分額を営業外費用に計上しております。

数理計算上の差異については、従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数による定額法により翌期から費用処理しております。

(3) 役員退職給与引当金

役員に対する退職給与・退職慰労金の支給にあてるため、内規に基づく期末要支給額の100%を設定しております。

役員退職給与引当金は商法第287条ノ2に規定する引当金であります。

### 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. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計対象取引は金利スワップのみであり、また該当取引はすべて特例処理の条件を満たしているため、特例処理を行っております。

## 7. 消費税および地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

### ( 追加情報 )

#### 1. 金融商品会計

当期より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））を適用しております。

この結果、株式等評価差額金 18 百万円を資本の部に計上しております。

#### 2. 自己株式

従来、流動資産の部に表示しておりました「自己株式」（前期 0 百万円）は、「株式会社の貸借対照表、損益計算書、営業報告書および附属明細書に関する規則の一部を改正する省令」（平成13年9月12日法務省令第66号）の施行に伴い、当期より資本の部の末尾に表示しております。

#### 3. 資本の部

「商法施行規則」（平成14年3月29日法務省令第22号）附則第3条ただし書きの規定に基づき、同施行規則の一部を早期適用し、資本の部の表示方法を変更しております。

## 貸借対照表および損益計算書の注記

|  | ( 当 期 )                               | ( 前 期 )                               |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額  | 1 2 0 , 2 1 1 百万円                     | 7 7 , 0 7 4 百万円                       |
| 2. 保 証 債 務<br>(上記に含まれる共同連帯保証<br>による実質他社負担額)  | 4 , 5 6 5 百万円<br>( 1 , 0 3 3 百万円)     | 4 , 4 4 1 百万円<br>( 1 , 2 6 9 百万円)     |
| 3. 担 保 提 供 資 産<br>(担保設定の原因となっている債務)  | 6 6 , 4 2 7 百万円<br>( 6 2 , 3 3 9 百万円) | 2 3 , 5 6 0 百万円<br>( 2 3 , 7 6 2 百万円) |
| 4. 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布 法律第34号)に基づき、<br>事業用の土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として資本の部に計上しております。<br>再 評 価 の 方 法<br>主に、土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布 政令第119号)<br>第2条第5号によるところの鑑定評価による方法としておりますが、一部については、同条<br>第4号によるところの地価税の計算のために公表された方法により算定した価額<br>に合理的な調整を行う方法としております。<br>再 評 価 を 行 っ た 年 月 日<br>平成13年5月31日<br>再評価を行った土地の当期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 |                                       | 7 9 3 百万円                             |
| 5. 子会社に対する短期金銭債権   | 9 , 0 2 6 百万円                         | 9 , 2 2 9 百万円                         |
| 子会社に対する短期金銭債務  | 7 , 3 5 1 百万円                         | 7 , 3 7 6 百万円                         |
| 子会社に対する長期金銭債権  | 1 , 2 8 1 百万円                         | 2 , 4 9 2 百万円                         |
| 子会社に対する長期金銭債務  | 7 百万円                                 | 7 百万円                                 |
| 6. 自 己 株 式   | 4 5 9 , 9 9 4 株                       | 2 , 6 2 8 株                           |
| 7. 子 会 社 と の 取 引 高   |                                       |                                       |
| 売 上 高  | 1 5 , 6 0 1 百万円                       | 1 4 , 8 9 1 百万円                       |
| 仕 入 高  | 1 4 , 9 0 4 百万円                       | 1 6 , 8 8 3 百万円                       |
| 仕入高以外の営業取引高  | 1 3 , 1 6 4 百万円                       | 1 3 , 8 3 2 百万円                       |
| 営 業 取 引 以 外 の 取 引 高  | 2 9 4 百万円                             | 5 , 2 8 6 百万円                         |

## 【リース取引関係】

### 1. 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および期末残高相当額

|            | 工具器具及び備品  | 車両及び運搬具 | その他     | (合計)      |
|------------|-----------|---------|---------|-----------|
| 取得価額相当額    | 5,238 百万円 | 28 百万円  | 183 百万円 | 5,450 百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | 3,207 百万円 | 11 百万円  | 43 百万円  | 3,262 百万円 |
| 期末残高相当額    | 2,031 百万円 | 16 百万円  | 140 百万円 | 2,188 百万円 |

#### (2) 未経過リース料期末残高相当額

|      | (当期)      | (前期)      |
|------|-----------|-----------|
| 1年以内 | 1,246 百万円 | 751 百万円   |
| 1年超  | 941 百万円   | 741 百万円   |
| (合計) | 2,188 百万円 | 1,493 百万円 |

なお、取得価額相当額および未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、「支払利子込み法」により算出しております。

#### (3) 支払リース料および減価償却費相当額

|          | (当期)      | (前期)    |
|----------|-----------|---------|
| 支払リース料   | 1,394 百万円 | 793 百万円 |
| 減価償却費相当額 | 1,394 百万円 | 793 百万円 |

#### (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。

### 2. オペレーティング・リース取引

| 未経過リース料 | (当期)  | (前期)   |
|---------|-------|--------|
| 1年以内    | 1 百万円 | 3 百万円  |
| 1年超     | 0 百万円 | 6 百万円  |
| (合計)    | 1 百万円 | 10 百万円 |

## 役員の変動

(平成14年8月29日付)

### 1. 新任取締役候補者

代表取締役副社長 長ヶ部 武 徳 (現 執行役員副社長 社長補佐)  
執行役員副社長

取 締 役 大 石 幸 男 (現 専務執行役員 生産本部長)  
専務執行役員

取 締 役 中 川 守 男 (現 専務執行役員 総務本部長)  
専務執行役員

### 2. 退任予定取締役

取 締 役 久 保 孝 夫  
上席常務執行役員

### 3. 新任執行役員候補者

常務執行役員 中 坪 晋 (現 理事 仙台支店長)

以上