

# 立山アルミニウム工業株式会社

第81期（平成14年4月1日から平成15年3月31日まで）

## 貸借対照表および損益計算書

|       |       |       |
|-------|-------|-------|
| 貸借対照表 | ————— | 2 P   |
| 損益計算書 | ————— | 3 P   |
| 注記事項  | ————— | 4～5 P |

（表紙を含み全5ページ）

# 貸借対照表

(平成15年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部       |                | 負 債 の 部         |                |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| 科 目           | 金 額            | 科 目             | 金 額            |
| <b>流動資産</b>   | <b>57,697</b>  | <b>流動負債</b>     | <b>65,570</b>  |
| 現金及び預金        | 6,423          | 支払手形            | 19,494         |
| 受取掛手形         | 17,568         | 買掛金             | 9,372          |
| 有価証券          | 15,540         | 短期借入金           | 18,250         |
| 商品            | 49             | 1年以内に返済予定の長期借入金 | 12,537         |
| 半製品           | 4,697          | 未払入金            | 1,453          |
| 原材料           | 4,841          | 未払法人税等          | 91             |
| 仕掛品           | 2,010          | 未払消費税等          | 297            |
| 貯蔵品           | 762            | 未払費用            | 837            |
| 前払費用          | 5,198          | 前受り金            | 2,473          |
| 短期貸付金         | 570            | 設備支払手形          | 384            |
| 未収流動資産        | 129            | その他の流動負債        | 355            |
| 貸倒引当金         | 44             |                 | 22             |
|               | 740            |                 |                |
|               | 950            |                 |                |
|               | △ 1,831        | <b>固定負債</b>     | <b>25,272</b>  |
| <b>固定資産</b>   | <b>47,499</b>  | 長期借入金           | 21,297         |
| <b>有形固定資産</b> | <b>38,034</b>  | 繰延税金負債          | 186            |
| 建物            | 14,267         | 退職給付引当金         | 3,104          |
| 構築物           | 1,122          | 役員退職給与引当金       | 662            |
| 機械及び装置        | 3,963          | その他の固定負債        | 22             |
| 車両及び運搬具       | 25             |                 |                |
| 工具器具及び備品      | 664            | <b>負債合計</b>     | <b>90,843</b>  |
| 土地            | 17,942         | <b>資本の部</b>     |                |
| 建設仮勘定         | 47             | <b>資本金</b>      | <b>6,877</b>   |
| <b>無形固定資産</b> | <b>588</b>     | 資本剰余金           | <b>6,337</b>   |
| 公共施設利用権       | 157            | 資本準備金           | 6,123          |
| ソフトウェア        | 350            | その他資本剰余金        | 213            |
| 電話加入権         | 80             | 自己株式処分差益        | 213            |
| <b>投資等</b>    | <b>8,876</b>   | <b>利益剰余金</b>    | <b>2,184</b>   |
| 投資有価証券        | 4,786          | 利益準備金           | 772            |
| 子会社株          | 1,276          | 任意積立金           | 1,553          |
| 出資            | 104            | 特別償却準備金         | 9              |
| 長期貸付金         | 1,188          | 固定資産圧縮積立金       | 109            |
| 従業員長期貸付金      | 14             | 別途積立金           | 1,435          |
| 破産・更生債権等      | 1,898          | 当期末処理損失         | 142            |
| 長期前払費用        | 101            | (うち当期利益)        | ( 505)         |
| その他の投資        | 1,530          | 土地再評価差額金        | △ 1,317        |
| 貸倒引当金         | △ 2,025        | 株式等評価差額金        | 275            |
|               |                | その他の有価証券評価差額金   | 275            |
|               |                | <b>自己株式</b>     | <b>△ 4</b>     |
| <b>資産合計</b>   | <b>105,196</b> | <b>資本合計</b>     | <b>14,353</b>  |
|               |                | <b>負債及び資本合計</b> | <b>105,196</b> |

# 損益計算書

(平成14年4月1日から平成15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         |        | 117,317 |
| 営業費用         |        |         |
| 売上及び一般管理費    | 89,616 |         |
| 販売費          | 25,552 |         |
| 営業利益         |        | 2,148   |
| 営業外損益の部      |        |         |
| 営業外収益        |        |         |
| 受取利息及び配当金    | 41     |         |
| 受取の他の配当      | 96     |         |
| その他          | 188    |         |
| 営業外費用        |        |         |
| 支那の他の営業外費用   | 916    |         |
| その他          | 133    |         |
| 経常利益         |        | 1,425   |
| (特別損益の部)     |        |         |
| 特別利益         |        |         |
| 固定資産の他の      |        |         |
| 投資有価証券の      | 4      |         |
| 子会社の         | 35     |         |
| その他          | 11     |         |
| 特別清算         | 1      |         |
| 特別損失         |        |         |
| 固定資産の減損      | 145    |         |
| 固定資産の減損      | 259    |         |
| 投資有価証券の減損    | 12     |         |
| 子会社の減損       | 230    |         |
| 貸倒の特別引当      | 41     |         |
| その他          | 185    |         |
| の特別引当        | 52     |         |
| の特別引当        | 15     |         |
| 特別損失         |        | 943     |
| 税引前当期利益      |        | 535     |
| 法人税、住民税及び事業税 |        | 92      |
| 法人税          |        | 62      |
| 当期利益         |        | 505     |
| 土地再評価差額      |        | 209     |
| 合併による未繰上     |        | 68      |
| 前期未処理損失      |        | 925     |
| 当期未処理損失      |        | 142     |

(注 記 事 項)

1. 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. 重要な会計方針
  - (1) 棚卸資産の評価基準および評価方法……総平均法による原価法。ただし、仕掛品のうちビル用アルミ建材品の受注物件については個別法に基づく原価法
  - (2) 有価証券の評価基準および評価方法  
満期保有目的債券……償却原価法  
子会社株式等……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
  - (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産……定率法  
ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)については、法人税法に定める定額法によっております。  
無形固定資産……定額法  
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)に基づく定額法によっております。
  - (4) 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備えるため、回収不能見込額を計上しております。  
〔一般債権〕  
貸倒実績率法  
〔貸倒懸念債権および破産更生債権〕  
財務内容評価法  
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、当期末において発生している額を計上しております。  
なお、会計基準変更時差異(3,387百万円)については、15年間による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額をそれぞれ発生翌期より費用処理しております。  
役員退職給与引当金……役員に対する退職給与・退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。  
(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社処理によっております。
  - (6) 消費税等の会計処理……税抜方式によっております。

### 3. 会計方針の変更

#### (1) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準

当期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成14年2月21日 企業会計基準第1号）を適用しています。この変更による当期の損益に与える影響は軽微であります。なお、「商法施行規則」（平成14年3月29日 法務省令第22号）の施行により、当期から資本の部の表示方法を変更しております。

#### (2) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等

当期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号）を適用しております。

この変更による影響額はありません。

### 4. 貸借対照表および損益計算書の注記

- |      |   |                                |             |           |
|------|---|--------------------------------|-------------|-----------|
| (1)  | 子会社に対する短期金銭債権   | 4,869百万円                       |             |           |
|      | 子会社に対する長期金銭債権   | 1,185百万円                       |             |           |
|      | 子会社に対する短期金銭債務   | 1,862百万円                       |             |           |
| (2)  | 有形固定資産の減価償却累計額  | 57,853百万円                      |             |           |
| (3)  | 有形固定資産の取得価額から控除されている圧縮記帳額   |                                |             |           |
|      | 土地  | 338百万円                         | 建物          | 12百万円     |
|      | 機械及び装置  | 37百万円                          |             |           |
| (4)  | 担保提供資産  |                                |             |           |
|      | 受取手形  | 3,773百万円                       | 機械及び装置      | 1,735百万円  |
|      | 建物  | 10,380百万円                      | 工具器具及び備品    | 8百万円      |
|      | 構築物   | 269百万円                         | 土地          | 13,163百万円 |
|      |   |                                | 投資有価証券      | 728百万円    |
| (5)  | 発行済株式数及び当社が保有する自己株式数  |                                |             |           |
|      | 発行済株式総数   | 普通株式                           | 55,238,555株 |           |
|      | 自己株式数   | 普通株式                           | 26,817株     |           |
| (6)  | リース契約により使用する固定資産  |                                |             |           |
|      | 貸借対照表に計上した固定資産のほか、コンピュータ関連機器およびその他の事務用機器ならびに車両の一部については、リース契約により使用しております。  |                                |             |           |
| (7)  | 保証債務  | 3,334百万円（保証予約残高33百万円を含んでおります。） |             |           |
|      | なお、保証債務のうち715百万円については他の保証人と連帯で保証を行っており、他の連帯保証人との取り決めによる当社の負担額は71百万円であります。   |                                |             |           |
| (8)  | 当社は、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、事業用の土地の再評価を行ない、土地再評価差額金を資本の部に計上しております。   |                                |             |           |
|      | 再評価の方法……………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）第2条第4号に定める地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定する方法及び第2条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価に基づき算出しております。 |                                |             |           |
|      | 再評価を行なった年月日……………平成14年3月31日  |                                |             |           |
|      | 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額……………1,226百万円   |                                |             |           |
| (9)  | 1株当たり当期利益   |                                | 9円69銭       |           |
|      | 1株当たり当期利益は、自己株式数を控除した期中平均発行済株式総数に基づき算出しております。   |                                |             |           |
| (10) | 配当制限  |                                |             |           |
|      | 商法第290条第1項第6号に規定する純資産額  |                                | 275百万円      |           |
| (11) | 子会社との取引高  |                                |             |           |
|      | 売上高   | 11,293百万円                      |             |           |
|      | 仕入高   | 7,829百万円                       |             |           |
|      | 仕入高以外の営業取引高   | 428百万円                         |             |           |
|      | 営業取引以外の取引高  | 17百万円                          |             |           |