

# 平成 12年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 12年 5月 23日

上場会社名 阪和興業株式会社

上場取引所 東証・大証

コード番号 8078

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 経理部長

大阪府（東京都）

氏名 秋元 哲郎

TEL (03) 3544 - 2190

決算取締役会開催日 平成 12年 5月 23日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 12年 6月 29日

## 1. 12年 3月期の業績（平成 11年 4月 1日 ~ 平成 12年 3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	%
12年 3月期	620,465	7.1	7,433	109.9	2,362	36.9
11年 3月期	579,135	11.5	3,542	29.6	1,725	31.2

	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				
12年 3月期	333	59.3	1	39	-	0.3	0.6	0.4
11年 3月期	209	-	0	72	-	0.2	0.4	0.3

(注) 期中平均株式数 12年 3月期 239,641,342 株 11年 3月期 291,663,200 株

会計処理の方法の変更 有

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
	円	銭	円			
12年 3月期	0	00	0	00	-	-
11年 3月期	0	00	0	00	-	-

(注) 12年 3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	円	百万円	円		
12年 3月期	367,147		102,415		27.9	483 86
11年 3月期	393,612		117,682		29.9	403 49

(注) 期末発行済株式数 12年 3月期 211,663,200 株 11年 3月期 291,663,200株

## 2. 13年 3月期の業績予想（平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13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	通期
中間期	百万円 320,000	百万円 1,000	百万円 500	円 銭 0 00	円 銭 -	円 銭 -
通期	630,000	2,300	1,800	-	0 00	0 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 8円50銭

## 貸 借 対 照 表

当期 平成12年3月31日現在

前期 平成11年3月31日現在

(百万円未満切捨)

科 目	当 期		前 期		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
( 資 産 の 部 )	百万円	%	百万円	%	百万円
流動資産	257,222	70.1	233,957	59.4	23,265
現金及び預金	21,302		39,847		18,545
受取手形	61,548		60,762		786
売掛金	78,583		67,726		10,857
有価証券	37,686		6,206		31,480
商品	28,881		22,698		6,183
未着商品	4,717		6,582		1,865
前渡金	4,921		8,292		3,371
前払費用	333		325		8
短期貸付金	9,881		8,600		1,281
未収法人税等	3,303		7,421		4,118
その他流動資産	6,588		5,953		635
貸倒引当金	525		460		65
固定資産	109,925	29.9	159,654	40.6	49,729
有形固定資産	13,162	3.6	13,583	3.5	421
建物	4,778		5,117		339
構築物	259		266		7
機械及び装置	119		143		24
車両及び運搬具	9		10		1
器具及び備品	129		142		13
土地	7,866		7,902		36
無形固定資産	120	0.0	30	0.0	90
ソフトウェア等	120		30		90
投資等	96,642	26.3	146,040	37.1	49,398
投資有価証券	11,386		53,874		42,488
子会社株式	69,561		68,841		720
出資金	2,114		1,927		187
子会社出資金	17		17		-
長期貸付金	5,210		5,638		428
従業員長期貸付金	1,137		1,354		217
破産債権・更生債権等	1,436		1,556		120
長期前払費用	22		55		33
長期未収入金	6,084		9,459		3,375
その他投資等	3,978		4,824		846
貸倒引当金	4,305		1,510		2,795
資産合計	367,147	100.0	393,612	100.0	26,465

科 目	当 期		前 期		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
( 負 債 の 部 )	百万円	%	百万円	%	百万円
流 動 負 債	260,329	70.9	233,423	59.3	26,906
支 払 手 形	39,992		48,953		8,961
買 掛 金	63,796		61,179		2,617
短 期 借 入 金	135,868		113,650		22,218
一 年 以 内 償 還 の 社 債	13,112		-		13,112
未 払 金	314		351		37
未 払 費 用	1,359		895		464
未 払 法 人 税 等	15		18		3
前 受 金	3,498		6,674		3,176
預 り 金	1,214		575		639
賞 与 引 当 金	1,025		1,000		25
そ の 他 流 動 負 債	131		124		7
固 定 負 債	4,402	1.2	42,506	10.8	38,104
社 債	-		12,806		12,806
長 期 借 入 金	3,332		27,753		24,421
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	271		1,176		905
そ の 他 固 定 負 債	798		770		28
負 債 合 計	264,732	72.1	275,930	70.1	11,198
( 資 本 の 部 )					
資 本 金	82,645	22.5	113,882	28.9	31,237
法 定 準 備 金	19,227	5.2	3,590	0.9	15,637
資 本 準 備 金	19,227		3,590		15,637
剰 余 金	542	0.2	209	0.1	333
当 期 未 処 分 利 益	542		209		333
( うち 当 期 利 益 )	(333)		(209)		(124)
資 本 合 計	102,415	27.9	117,682	29.9	15,267
負 債 及 び 資 本 合 計	367,147	100.0	393,612	100.0	26,465

## 損 益 計 算 書

当期 平成11年4月1日～平成12年3月31日

前期 平成10年4月1日～平成11年3月31日

(百万円未満切捨)

科 目		期 別	当 期		前 期		増 減		
			金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減比	
経 常 損 益 の 部	営業 損 益	営業収益	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
		売上高	620,465	100.0	579,135	100.0	41,330	7.1	
	の 部	営業 費 用	売上原価	613,031	98.8	575,592	99.4	37,439	6.5
			販売費及び一般管理費	593,631	95.7	556,143	96.0	37,488	6.7
				19,399	3.1	19,449	3.4	50	0.2
		営業利益	7,433	1.2	3,542	0.6	3,891	109.9	
	の 部	営業 外 損 益	営業外収益	4,152	0.7	5,757	1.0	1,605	27.9
			受取利息及び受取配当金	3,589		5,496		1,907	
			その他の収益	562		261		301	
		営業外費用	9,223	1.5	7,574	1.3	1,649	21.8	
	支払利息及び割引料	6,128		6,935		807			
	その他の費用	3,095		638		2,457			
	経常利益	2,362	0.4	1,725	0.3	637	36.9		
特 別 損 益 の 部	特 別 損 益	特別利益	2,413	0.4	437	0.1	1,976		
		償却債権取立益	1,542		-		1,542		
		役員退職慰労引当金戻入額	870		-		870		
		土地売却益	-		101		101		
		貸倒引当金戻入額	-		336		336		
	特 別 損 失	特別損失	4,427	0.7	1,935	0.3	2,492		
		貸倒引当金繰入額	2,632		-		2,632		
		ゴルフ会員権評価損	1,638		-		1,638		
		投資有価証券売却損	156		-		156		
		有価証券評価損	-		1,935		1,935		
	税引前当期利益	348	0.1	227	0.1	121	53.3		
	法人税、住民税及び事業税	15		18		3			
	当期利益	333	0.1	209	0.1	124	59.3		
	前期繰越利益	209		-					
	当期末処分利益	542		209					

## 利益処分案

(百万円未満切捨)

科目	当期	前期	増減金額
	百万円	百万円	百万円
当期末処分利益	542	209	333
これを次のとおり処分します。			
次期繰越利益	542	209	333

## 重要な会計方針

1. 取引所の相場のある株式の評価の方法は、移動平均法に基づく低価法（洗替え方式）

によっており、その他の有価証券は、移動平均法に基づく原価法によっている。

2. 商品、未着商品の評価の方法は、移動平均法又は個別法に基づく低価法によっている。

（会計方針の変更）

商品、未着商品の評価方法は、従来、後入先出法に基づく低価法によっていたが、当期より移動平均法又は個別法に基づく低価法に変更している。

この変更により、前期と同一の評価の方法によった場合に比べ、商品、営業利益、経常利益及び税引前当期利益はそれぞれ642百万円増加している。

3. 有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっている。

無形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

4. 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の一定期間における

貸倒経験率（実績繰入率）に基づき計算された額に加えて、個別の債権についても

回収可能性を検討し、回収不能見積額を計上している。

5. 賞与引当金は、従業員賞与に充てるため、支給見込額を計上している。

6. 役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末現在

の見積額を計上している。

7. 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る。

8. 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

9. 当期より、税効果会計を適用している。

この適用による貸借対照表及び損益計算書に与える影響額はない。

〔 注 記 事 項 〕

1. 貸借対照表に関する事項

	( 当 期 )	( 前 期 )
(1) 子会社に対する短期金銭債権	14,189 百万円	12,002 百万円
子会社に対する長期金銭債権	866 百万円	1,428 百万円
子会社に対する短期金銭債務	9,228 百万円	6,589 百万円
子会社に対する長期金銭債務	17 百万円	14 百万円
(2) 有価証券に含まれる自己株式	0 百万円 (434 株)	0 百万円 (1,941 株)
(3) 有形固定資産の減価償却累計額	6,150 百万円	5,834 百万円
(4) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な固定資産として、コンピュータシステム一式がある。		
(5) 主な外貨建資産及び負債		
投資有価証券	9,295 百万円 (91 百万米ドル等)	51,558 百万円 (563 百万米ドル等)
子 会 社 株 式	22,509 百万円 (150 百万米ドル等)	22,508 百万円 (150 百万米ドル等)
短 期 借 入 金	9,242 百万円 (98 百万米ドル)	41,122 百万円 (455 百万米ドル)
(6) 担保に供している資産		
有 価 証 券	4,818 百万円	5,282 百万円
(7) 受取手形割引高	4,078 百万円	2,710 百万円
(8) 保証債務 (保証予約を含む)	11,497 百万円	11,901 百万円
(9) 役員退職慰労引当金は、商法第 287 条ノ 2 に規定する引当金である。		
(10) 一株当たり当期利益	1円 39銭	0円 72銭

2. 損益計算書に関する事項

	( 当 期 )	( 前 期 )
子会社との取引 売 上 高	17,209 百万円	32,432 百万円
仕 入 高	38,691 百万円	46,514 百万円
その他の営業取引高	4,354 百万円	4,256 百万円
営業取引以外の取引高	311 百万円	496 百万円

3. リース取引に関する事項

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) 借 手 側

	( 有形固定資産 )	( 無形固定資産 )	( 合 計 )
取得価額相当額	2,820 百万円	95 百万円	2,916 百万円
減価償却累計額相当額	1,611 百万円	41 百万円	1,652 百万円
期末残高相当額	1,209 百万円	54 百万円	1,263 百万円
未経過リース料期末残高相当額	( 1 年以内 462 百万円 ) ( 1 年超 862 百万円 ) [ 合計 1,324 百万円 ]		
	( 当期の支払リース料 593 百万円 ) ( 同減価償却費相当額 514 百万円 ) ( 同支払利息相当額 55 百万円 )		

(2) 貸 手 側

転貸による未経過受取りリース料期末残高相当額 (1年以内38百万円) (1年超120百万円) [合計158百万円]

## 〔 有価証券の時価等 〕

(百万円未満切捨)

種類	期別	当 期			前 期		
		貸借対照表 計上額	時 価	評価損益	貸借対照表 計上額	時 価	評価損益
(1) 流動資産に 属するもの		百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
株 式		4,420	4,745	325	6,105	6,275	170
債 券		1,099	1,100	1	101	101	0
そ の 他		32,166	28,951	3,214	-	-	-
小 計		37,686	34,798	2,888	6,206	6,377	170
(2) 固定資産に 属するもの							
株 式		-	-	-	-	-	-
債 券		9,137	8,021	1,116	19,679	15,802	3,877
そ の 他		-	-	-	-	-	-
小 計		9,137	8,021	1,116	19,679	15,802	3,877
合 計		46,823	42,819	4,004	25,886	22,179	3,707

## (注) 1. 時価の算定方法

上 場 株 式 等 …………… 主に東京証券取引所の最終価格

上 場 債 券 …………… 主にルクセンブルグ証券取引所の最終価格

店頭売買有価証券 …………… 日本証券業協会の公表売買価格等

非上場の証券投資信託の受益証券

…………… 主に基準価格

気配等を有する有価証券(上場、店頭売買有価証券を除く)

…………… 日本証券業協会が発表する公社債店頭基準気配等

## 2. 開示の対象から除いた有価証券の貸借対照表計上額

	〔 当 期 〕	〔 前 期 〕
固定資産 株 式	71,810 百万円	70,870 百万円
その他	- 百万円	32,166 百万円

## 3. 流動資産に属する株式には自己株式を含めて表示しております。



〔デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益〕

(1) 通貨関連

(百万円未満切捨)

区分	種類	当期(平成12年3月31日現在)				前期(平成11年3月31日現在)			
		契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
		百万円	百万円			百万円	百万円		
			うち1年超				うち1年超		
市場取引以外	為替予約取引	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
	売 建								
	米 ド ル	25,889	3,539	24,684	1,205	38,189	5,755	36,903	1,286
	その他の通貨	13	-	14	0	321	-	325	3
	買 建								
	米 ド ル	49,756	7,394	49,856	100	42,095	20,507	41,901	193
	その他の通貨	1,670	-	1,608	62	96	-	95	1
取引	スワップ取引								
	売 建								
	米 ド ル	8,500	6,450	7,902	597	8,946	7,938	7,733	1,212
	合 計	-	-	-	1,839	-	-	-	2,300

(注) 1. 為替予約取引の時価は先物相場を使用しております。

2. スワップ取引の時価は、取引金融機関から提示された価格によっております。

3. 「外貨建取引等会計処理基準」により外貨建金銭債権債務等に振り当てたデリバティブ取引については、注記の対象から除いております。

(2) 金利関連

(百万円未満切捨)

区分	種類	当期(平成12年3月31日現在)				前期(平成11年3月31日現在)			
		契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
		百万円	百万円			百万円	百万円		
			うち1年超				うち1年超		
市場取引以外	スワップ取引	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
	受取変動・支払変動	60,406	13,011	817	817	63,447	62,847	1,156	1,156
	受取固定・支払変動	2,394	2,394	295	295	5,720	1,179	81	81
	受取変動・支払固定	9,300	-	59	59	4,600	4,600	85	85
	スワップション取引								
	買 建								
	受取変動・支払固定	4,000	-			4,000	4,000		
		(66)	(-)	0	66	(66)	(66)	1	64
	合 計	-	-	-	1,238	-	-	-	1,225

(注) 1. 時価は、取引金融機関から提示された価格によっております。

2. ( ) の金額は、貸借対照表に計上したオプション料です。

(3) 商品関連

(百万円未満切捨)

区分	種類	当期(平成12年3月31日現在)				前期(平成11年3月31日現在)			
		契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
		百万円	百万円			百万円	百万円		
			うち1年超				うち1年超		
市場取引以外	先渡取引	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
	非鉄金属								
	売 建	4,156	-	4,270	113	1,913	-	1,918	5
	買 建	249	-	249	0	14	-	13	0
	燃 料								
	売 建	32	-	33	0	-	-	-	-
	買 建	408	-	422	14	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	100	-	-	-	6

(注) 時価は、取引所会員等から提示された価格によっております。

〔 役員 の 異 動 〕 平成12年 3月 1日発表済。