

平成14年9月期 個別財務諸表の概要



平成14年11月15日

会社名 助川電気工業株式会社 登録銘柄  
 コード番号 7711 本社所在都道府県 茨城県  
 (URL <http://www.sukegawadenki.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 百日鬼 孝一  
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長  
 氏名 小須田 邦光 TEL(0293)23-6411  
 決算取締役会開催日 平成14年11月15日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成14年12月19日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 14年9月期の業績(平成13年10月1日~平成14年9月30日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨表示)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年9月期	3,316	(7.6)	31	(68.0)	17	(77.9)
13年9月期	3,590	(3.3)	98	(-)	77	(-)

	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	円 銭	%	%	%
14年9月期	5	(93.5)	0.76	—	0.2	0.3	0.5
13年9月期	7.8	(-)	11.70	—	2.3	1.3	2.2

- (注) 1. 期中平均株式数 14年9月期 6,708,675株 13年9月期 6,710,000株  
 2. 会計処理の方法の変更 無  
 3. 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	中 間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
14年9月期	5.00	0.00	5.00	3.3	653.7	1.0
13年9月期	5.00	0.00	5.00	3.3	42.7	1.0

(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9月期	5,779	3,388	58.6	505.23
13年9月期	6,036	3,448	57.1	514.00

- (注) 1. 期末発行済株式数 14年9月期 6,707,825株 13年9月期 6,710,000株  
 2. 期末自己株式数 14年9月期 2,175株 13年9月期 175株

2. 15年9月期の業績予想(平成14年10月1日~平成15年9月30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
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	1,650	10	3	0.00	-	-
通 期	3,350	17	4	-	5.00	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 0円59銭

## 添付資料

## 1. 財務諸表

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	第 64 期 (平成13年9月30日現在)		第 65 期 (平成14年9月30日現在)		増 減 (は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)		%		%	
流動資産					
1. 現金及び預金	664,599		1,089,446		424,846
2. 受取手形	303,028		205,003		98,025
3. 売掛金	1,285,598		1,147,428		138,170
4. 有価証券	250,230		-		250,230
5. 自己株式	46		-		46
6. 製品	26,531		22,437		4,093
7. 半製品	89,028		85,321		3,706
8. 原材料	162,329		147,755		14,574
9. 仕掛品	587,782		422,668		165,113
10. 貯蔵品	6,052		7,901		1,848
11. 前渡金	13,720		19,560		5,840
12. 前払費用	7,819		7,686		133
13. 未収入金	66,946		61,449		5,497
14. その他	12,104		5,542		6,562
流動資産合計	3,475,818	57.6	3,222,199	55.7	253,619
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	1,887,332		1,897,945		
減価償却累計額	1,240,101	647,231	1,287,254	610,690	36,540
2. 構築物	252,000		252,000		
減価償却累計額	182,919	69,080	188,696	63,303	5,777
3. 機械及び装置	1,932,883		1,942,248		
減価償却累計額	1,668,624	264,259	1,716,045	226,203	38,056
4. 車両及び運搬具	11,641		13,575		
減価償却累計額	11,059	582	11,162	2,412	1,830
5. 工具器具及び備品	302,288		306,383		
減価償却累計額	267,649	34,638	275,765	30,617	4,020
6. 土地		832,408		832,408	-
7. 建設仮勘定		43,129		52,617	9,488
有形固定資産合計	1,891,329	31.3	1,818,254	31.5	73,075
(2) 無形固定資産					
1. 借地権		36,184		36,184	-
2. ソフトウェア		18,542		15,593	2,949
3. その他		3,603		3,603	-
無形固定資産合計		58,330		55,381	1.0
		1.0		1.0	2,949

(単位：千円)

期 別 科 目	第 64 期 (平成13年9月30日現在)			第 65 期 (平成14年9月30日現在)			増 減 (は減)
	金 額	構成比		金 額	構成比		
(3) 投資その他の資産		%			%		
1. 投資有価証券	300,638			322,298		21,660	
2. 関係会社株式	10,000			10,000		-	
3. 出資金	90			90		-	
4. 関係会社出資金	192,040			192,040		-	
5. 長期貸付金	17,900			19,100		1,200	
6. 従業員長期貸付金	10,255			11,620		1,365	
7. 長期前払費用	1,018			42,316		41,298	
8. 保険積立金	76,795			76,795		-	
9. その他	24,895			31,979		7,084	
10. 貸倒引当金	22,159			22,159		-	
投資その他の資産合計	611,474	10.1		684,081	11.8	72,607	
固定資産合計	2,561,134	42.4		2,557,718	44.3	3,416	
資産合計	6,036,953	100.0		5,779,917	100.0	257,035	
(負債の部)							
流動負債							
1. 支払手形	338,901			195,041		143,859	
2. 買掛金	178,587			123,853		54,733	
3. 短期借入金	948,000			948,000		-	
4. 1年以内返済長期借入金	165,346			140,608		24,738	
5. 未払金	1,990			7,210		5,220	
6. 未払法人税等	6,042			6,582		540	
7. 未払消費税等	18,971			28,929		9,957	
8. 未払費用	154,895			131,811		23,083	
9. 前受金	6,300			-		6,300	
10. 預り金	14,648			2,464		12,184	
11. 前受収益	356			712		356	
12. 賞与引当金	100,994			89,663		11,331	
13. 設備関係支払手形	17,403			2,731		14,671	
14. その他	-			20,000		20,000	
流動負債合計	1,952,437	32.4		1,697,609	29.4	254,827	

(単位：千円)

期 別 科 目	第 64 期 (平成13年9月30日現在)			第 65 期 (平成14年9月30日現在)			増 減 (は減)
	金 額	構成比		金 額	構成比		
固定負債			%			%	
1. 社債	-			80,000			80,000
2. 長期借入金	230,930			173,722			57,208
3. 退職給付引当金	404,619			438,522			33,903
4. その他	-			1,068			1,068
固定負債合計	635,549	10.5		693,312	12.0		57,763
負債合計	2,587,986	42.9		2,390,922	41.4		197,064
(資本の部)							
資本金	921,100	15.2		921,100	15.9		-
資本準備金	1,164,236	19.3		1,164,236	20.1		-
利益準備金	134,500	2.2		138,000	2.4		3,500
その他の剰余金							
1. 任意積立金							
(1) 役員退職積立金	470,000			470,000			
(2) 別途積立金	660,000	1,130,000		660,000	1,130,000		-
2. 当期末処分利益		136,258			104,341		31,917
その他の剰余金合計		1,266,258	21.0		1,234,341	21.4	31,917
その他有価証券評価差額金		37,128	0.6		68,254	1.2	31,125
自己株式		-			427	0.0	427
資本合計		3,448,966	57.1		3,388,995	58.6	59,971
負債及び資本合計		6,036,953	100.0		5,779,917	100.0	257,035

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	第 64 期 (自 平成12年10月1日 至 平成13年9月30日)			第 65 期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)			増 減 (は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比			
売上高		3,590,826	100.0		3,316,460	100.0	274,366
売上原価							
1. 製品期首たな卸高	25,053			26,531			
2. 当期製品製造原価	2,707,060			2,558,943			
合計	2,732,113			2,585,474			
3. 製品期末たな卸高	26,531	2,705,582	75.3	22,437	2,563,037	77.3	142,545
売上総利益		885,243	24.7		753,422	22.7	131,821
販売費及び一般管理費							
販売費及び一般管理費		786,389	21.9		721,835	21.8	64,553
営業利益		98,854	2.8		31,587	0.9	67,267
営業外収益							
1. 受取利息	609			406			
2. 有価証券利息	212			36			
3. 受取配当金	6,771			1,699			
4. 有価証券売却益	47			-			
5. 賃貸料	8,755			10,997			
6. その他の営業外収益	5,684	22,081	0.6	2,620	15,760	0.5	6,320
営業外費用							
1. 支払利息	26,736			24,236			
2. 有価証券売却損	-			3,214			
3. 社債発行費	-			2,100			
4. 金利キャップ評価損	10,860			278			
5. その他の営業外費用	5,745	43,342	1.2	352	30,182	0.9	13,160
経常利益		77,592	2.2		17,166	0.5	60,426
特別利益							
1. 固定資産売却益	-			351			
2. 退職給付引当金戻入益	58,060			-			
3. 貸倒引当金戻入益	9,030	67,090	1.9	-	351	0.0	66,738
特別損失							
1. 役員退職慰労金	-			2,289			
2. 投資有価証券評価損	-			1,695			
3. ゴルフ会員権評価損	26,066			1,820			
4. 貸倒引当金繰入額	22,159			-			
5. 有価証券償還損	11,887	60,112	1.7	-	5,804	0.2	54,308
税引前当期純利益		84,570	2.4		11,713	0.3	72,857
法人税、住民税及び事業税		6,042	0.2		6,582	0.2	540
当期純利益		78,528	2.2		5,131	0.1	73,397
前期繰越利益		57,730			99,209		41,479
当期末処分利益		136,258			104,341		31,917

## (3) 利益処分案

(単位：千円)

期別及び株主総会日 科 目	第 64 期 (平成13年12月20日)		第 65 期 (平成14年12月19日)		対前年比 (は減)
	金	額	金	額	
当期末処分利益		136,258		104,341	31,917
任意積立金取崩額					
別途積立金取崩額	-	-	-	-	-
合計		136,258		104,341	31,917
利益処分額					
1. 利益準備金	3,500		-		
2. 配当金	33,549	37,049	33,539	33,539	3,510
次期繰越利益		99,209		70,802	28,407

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算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、売却原価は主として移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

### (2) たな卸資産の評価基準および評価方法

半製品、原材料、貯蔵品……………移動平均法に基づく原価法

製品、仕掛品……………個別法に基づく原価法

### (3) デリバティブの評価基準および評価方法

時価法

### (4) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産の減価償却方法

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法を採用しております。

無形固定資産の減価償却方法

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）に基づく定額法によっております。

### (5) 引当金の計上基準

貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与に充てるため支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。

なお、会計基準変更時差異（58,060千円）については、全額を特別利益に計上しております。

### (6) 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。

### (7) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を充たしていますので特例処理を採用しております。

### (8) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## (追加情報)

### (1) 自己株式

前事業年度末において資産の部に計上しておりました「自己株式」（前事業年度末46千円）は、財務諸表等規則の改正により当事業年度末においては資本の部の末尾に表しております。

### 3. 注記事項

(貸借対照表関係)

前期			当期		
1. 担保に供している資産と、これに対応する債務は、次のとおりであります。			1. 担保に供している資産と、これに対応する債務は、次のとおりであります。		
(1) 担保に供している資産	(単位：千円)		(1) 担保に供している資産	(単位：千円)	
資産の種類	担保資産	うち工場財団	資産の種類	担保資産	うち工場財団
建物	506,923	397,256	建物	525,821	370,950
機械及び装置	65,773	65,773	機械及び装置	57,881	57,881
土地	805,211	579,958	土地	805,211	579,958
借地権	15,302	15,302	借地権	15,302	15,302
保険積立金	71,036	-	保険積立金	71,036	-
合計	1,464,249	1,058,291	合計	1,475,254	1,024,092
(2) 上記に対応する債務			(2) 上記に対応する債務		
短期借入金	948,000	千円	社債	100,000	千円
1年以内返済長期借入金	165,346		短期借入金	948,000	千円
長期借入金	230,930		1年以内返済長期借入金	140,608	
合計	1,344,276		長期借入金	173,722	
			合計	1,362,330	
2. 会社が発行する株式の総数及び発行済株式総数			2. 会社が発行する株式の総数及び発行済株式総数		
(1) 会社が発行する株式の総数	16,800,000	株	(1) 会社が発行する株式の総数	16,800,000	株
(2) 発行済株式総数	6,710,000	株	(2) 発行済株式総数	6,710,000	株
3. 保証債務			3. 保証債務		
下記の会社の金融機関借入金について、保証または保証予約を行っております。			下記の会社の金融機関借入金について、保証または保証予約を行っております。		
三ツ輪工業株式会社	59,504	千円	三ツ輪工業株式会社	54,582	千円
コクブ機電協業組合	41,039	千円	コクブ機電協業組合	29,150	千円
4. 期末日満期手形の処理			4. 期末日満期手形の処理		
期末日満期手形の会計処理については、当期の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の金額は次のとおりであります。			期末日満期手形の会計処理については、当期の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の金額は次のとおりであります。		
受取手形	16,391	千円	受取手形	16,391	千円
支払手形	2,272		支払手形	2,272	



(損益計算書関係)

前期 〔自 平成12年10月1日 至 平成13年9月30日〕	当期 〔自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日〕																				
<p>1. 販売費及び一般管理費のうち、販売費に属する費用は約38%であり、一般管理費に属する費用は約62%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>(1) 給料及び報酬</td><td style="text-align: right;">328,247千円</td></tr> <tr><td>(2) 減価償却費</td><td style="text-align: right;">36,955</td></tr> <tr><td>(3) 賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">27,990</td></tr> <tr><td>(4) 退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">43,360</td></tr> <tr><td>(5) 試験研究費</td><td style="text-align: right;">90,284</td></tr> </table> <p>2. 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">104,751千円</p>	(1) 給料及び報酬	328,247千円	(2) 減価償却費	36,955	(3) 賞与引当金繰入額	27,990	(4) 退職給付引当金繰入額	43,360	(5) 試験研究費	90,284	<p>1. 販売費及び一般管理費のうち、販売費に属する費用は約40%であり、一般管理費に属する費用は約60%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>(1) 給料及び報酬</td><td style="text-align: right;">290,099千円</td></tr> <tr><td>(2) 減価償却費</td><td style="text-align: right;">41,823</td></tr> <tr><td>(3) 賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">25,215</td></tr> <tr><td>(4) 退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">25,438</td></tr> <tr><td>(5) 試験研究費</td><td style="text-align: right;">105,422</td></tr> </table> <p>2. 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">119,008千円</p>	(1) 給料及び報酬	290,099千円	(2) 減価償却費	41,823	(3) 賞与引当金繰入額	25,215	(4) 退職給付引当金繰入額	25,438	(5) 試験研究費	105,422
(1) 給料及び報酬	328,247千円																				
(2) 減価償却費	36,955																				
(3) 賞与引当金繰入額	27,990																				
(4) 退職給付引当金繰入額	43,360																				
(5) 試験研究費	90,284																				
(1) 給料及び報酬	290,099千円																				
(2) 減価償却費	41,823																				
(3) 賞与引当金繰入額	25,215																				
(4) 退職給付引当金繰入額	25,438																				
(5) 試験研究費	105,422																				

4. リース取引関係

前期 〔自 平成12年10月1日 至 平成13年9月30日〕	当期 〔自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日〕																																												
<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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">93,475</td> <td style="text-align: right;">66,433</td> <td style="text-align: right;">27,042</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が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定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">17,016千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td style="text-align: right;">10,026</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">27,042</td></tr> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が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定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">18,695千円</td></tr> <tr><td>減価償却費相当額</td><td style="text-align: right;">18,695千円</td></tr> </table> <p>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。</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	工具器具及び備品	93,475	66,433	27,042	1年内	17,016千円	1年超	10,026	合計	27,042	支払リース料	18,695千円	減価償却費相当額	18,695千円	<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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">115,303</td> <td style="text-align: right;">87,995</td> <td style="text-align: right;">27,308</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が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定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">13,084千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td style="text-align: right;">14,223</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">27,308</td></tr> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が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定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">21,561千円</td></tr> <tr><td>減価償却費相当額</td><td style="text-align: right;">21,561千円</td></tr> </table> <p>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。</p>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	工具器具及び備品	115,303	87,995	27,308	1年内	13,084千円	1年超	14,223	合計	27,308	支払リース料	21,561千円	減価償却費相当額	21,561千円
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																										
	千円	千円	千円																																										
工具器具及び備品	93,475	66,433	27,042																																										
1年内	17,016千円																																												
1年超	10,026																																												
合計	27,042																																												
支払リース料	18,695千円																																												
減価償却費相当額	18,695千円																																												
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																																										
	千円	千円	千円																																										
工具器具及び備品	115,303	87,995	27,308																																										
1年内	13,084千円																																												
1年超	14,223																																												
合計	27,308																																												
支払リース料	21,561千円																																												
減価償却費相当額	21,561千円																																												

## 5. 有価証券関係

前事業年度（自平成12年10月1日 至平成13年9月30日）及び、当事業年度（自平成13年10月1日 至平成14年9月30日）における子会社株式で時価のあるものはありません。

## 6. 税効果会計関係

第 64 期 (平成13年9月30日現在)	第 65 期 (平成14年9月30日現在)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
退職給付引当金 52,871	退職給付引当金 80,095
賞与引当金 21,520	賞与引当金 23,358
ゴルフ会員権評価損 12,329	ゴルフ会員権評価損 13,087
一括償却資産 2,340	一括償却資産 2,090
貸倒引当金 6,460	貸倒引当金 6,487
金利キャップ評価損 3,140	金利キャップ評価損 1,868
繰越欠損金 52,186	繰越欠損金 1,379
その他 1,057	その他 1,345
繰延税金資産小計 151,906	繰延税金資産小計 129,713
評価性引当額 151,906	評価性引当額 129,713
繰延税金資産合計 -	繰延税金資産合計 -
繰延税金負債 -	繰延税金負債 -
繰延税金負債合計 -	繰延税金負債合計 -
繰延税金資産の純額 -	繰延税金資産の純額 -

## 7. 役員の変動

該当事項はありません。